

**UCHWAŁA NR 1070/2023**

**ZARZĄDU POWIATU W POLICACH**

**z dnia 31 sierpnia 2023 r.**

**w sprawie zatwierdzenia instrukcji planistycznej  
„Zasady opracowywania projektu budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok”**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) w związku z § 3 ust. 1 uchwały Nr XLV/313/2010 Rady Powiatu w Policach z dnia 8 października 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Polickiego, zmienionej uchwałą Nr XX/161/2016 z dnia 24 czerwca 2016 r., oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407 i 1641), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się i wprowadza do stosowania instrukcję planistyczną „Zasady opracowywania projektu budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok” stanowiącą załącznik do uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Naczelnikowi Wydziału Finansów i Budżetu Starostwa Powiatowego w Policach, dysponentom poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego oraz kierownikom komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Policach i jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego.

**§ 3.** Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Polickiego.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **ZASADY OPRACOWYWANIA PROJEKTU BUDŻETU POWIATU POLICKIEGO NA 2024 ROK**

### **A. ZASADY OGÓLNE.**

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Policach oraz jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego opracowują projekty poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok w szczególności i na zasadach określonych w niniejszej instrukcji.
2. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego przekazują projekty poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego:
  - 1) będących placówkami objętymi subwencją oświatową – Naczelnikowi Wydziału Edukacji i Kultury Starostwa Powiatowego w Policach;
  - 2) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach oraz Powiatowego Urzędu Pracy w Policach – Naczelnikowi Wydziału Polityki Społecznej Starostwa Powiatowego w Policach;
  - 3) Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Policach oraz Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Policach – Staroście Polickiemu.
3. Kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Policach przekazują projekty poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego nadzorującemu członkowi Zarządu Powiatu w Policach.
4. Projekty poszczególnych części budżetu opracowuje się na podstawie:
  - 1) analiz własnych wynikających z dotychczasowego wykonania budżetu, prognoz jego realizacji na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz założeń co do poszczególnych zadań na rok 2024 przy uwzględnieniu jedynie wydatków, które wynikają z konieczności zapewnienia ciągłości działania jednostki; wykaz działań mogących skutkować nowymi zobowiązaniami finansowymi należy przedstawić w osobnym załączniku ze szczegółowym uzasadnieniem i kalkulacją kosztów;
  - 2) aktualnej oraz planowanej struktury organizacyjnej z uwzględnieniem skutków prognozowanych zmian;
  - 3) aktualnego oraz przyszłego stanu prawnego dotyczącego realizowanych zadań;
  - 4) istniejącej sieci jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego finansowanych z budżetu powiatu, z uwzględnieniem jednostek przewidzianych do uruchomienia, połączenia lub likwidacji;
  - 5) stanu etatów i wynagrodzeń przewidywanych do wykonania na dzień 31 grudnia 2023 r. z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia oraz podanym wzrostem najniższego wynagrodzenia od 01.01.2024 r.
  - 6) przewidywanego poziomu dochodu Powiatu Polickiego z uwzględnieniem dochodów na zadania zlecone oraz w zakresie porozumień;

- 7) przewidywanego poziomu pozyskania środków finansowych z budżetu Unii Europejskiej lub innych funduszy oraz planu ich wydatkowania;
  - 8) wykazu przedsięwzięć realizowanych i planowanych do realizacji przez Powiat Policki.
5. Projekty poszczególnych części budżetu winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej zgodnie z rozporządzeniem 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.).
  6. Projekty poszczególnych części budżetu winny być opracowane w programie eProjekt.
  7. Ujęcie w projekcie budżetu Powiatu Polickiego na rok 2024 nowych zadań powinno być poparte szczegółowym opisem tych zadań wraz z kalkulacją wydatków.
  8. Projekty powinny uwzględniać szacowany średnioroczny wskaźnik inflacji cen przyjęty dla projektu budżetu państwa na 2024 r. na poziomie 6,6%.
  9. Do projektu budżetu należy przygotować harmonogram prognozowanych dochodów i planowanych wydatków według wzoru zawartego w **FORMULARZU 10** (formularz ten należy przygotować dopiero do zatwierdzonego już projektu budżetu).

## **B. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA.**

1. Zobowiązuje się dysponentów poszczególnych części budżetu do opracowania projektów prognozowanych dochodów i wydatków w zakresie rozdziałów przypisanych w planie finansowym Powiatu Polickiego i Starostwa Powiatowego w Policach w roku 2023 oraz z uwzględnieniem nowych zadań przewidywanych do realizacji w roku 2024 – na podstawie projektów planów finansowych zadań podległych jednostek organizacyjnych **z podziałem na zadania własne, zadania zlecone i zadania wynikające z porozumień** (m.in. porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi) – w oparciu o formularze planistyczne, których wzory stanowią załączniki odpowiednio nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 i 10 do niniejszej instrukcji. Ponadto, z programu eProjekt należy wydrukować projekt planu dochodów i wydatków. Wydruk powinien być sporządzony z dokładnością i uporządkowaniem: dysponent / sposób finansowania / zadanie / dział / rozdział / paragraf.
2. Zobowiązuje się Naczelnika Wydziału Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Policach do opracowania projektu planu dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska, z uwzględnieniem wniosków składanych przez jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki spoza sektora finansów publicznych, którym możliwe jest powierzenie zadań przypisanych powiatowi, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Ponadto zgodnie z § 9 ust. 8 uchwały Nr XII/87/2019 Rady Powiatu w Policach z dnia 25 października 2019 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Powiatu Polickiego na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony powietrza (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5411) w projekcie planu wydatków należy uwzględnić propozycje Zarządu Powiatu w Policach dotyczące udzielenia dotacji na realizację

wybranych zadań.

3. Zobowiązuje się Geodetę Powiatowego do opracowania planu dochodów osiąganych z tytułu wpływów ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków, innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych oraz opłat pobieranych za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów oraz wydatków związanych z prowadzeniem tych zasobów.
4. Przy planowaniu **DOCHODÓW** należy:
  - 1) w zakresie dochodów zależnych od budżetu państwa przyjąć kalkulację z roku 2023;
  - 2) w zakresie dochodów własnych zależnych od jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego przyjąć poziom możliwy do zrealizowania;
  - 3) **nie ujmować** w planie dochodów o niewielkiej kwocie np. z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym.
5. Przy planowaniu **WYDATKÓW**:
  - 1) przy planowaniu wynagrodzeń należy uwzględnić wynagrodzenia wg przewidywanego stanu na koniec 2023 roku z uwzględnieniem zmiany najniższego wynagrodzenia od 01.01.2024 r. oraz skutków zmian wynikających z planowanego zmniejszenia lub zwiększenia zatrudnienia, natomiast jednostki objęte subwencją oświatą uwzględniają liczbę etatów wykazaną w zatwierdzonym arkuszu organizacyjnym lub zatwierdzonym aneksie do arkusza organizacyjnego;
  - 2) kalkulacji wydatków budżetowych, poza wynagrodzeniami na rok 2024, należy dokonać w oparciu o zasadę, że bazą wyjściową do planowania na rok 2024 powinno być przewidywane wykonanie z roku 2023, przy czym z planowanego wykonania należy wyłączyć wydatki na zadania zakończone w 2023 roku i niewymagające kontynuacji w roku następnym, a ująć wydatki nowych zadań oraz skorygować kontynuowane wydatki o ewentualne obniżki kosztów; wszystkie wydatki powinny być szczegółowo uzasadnione i przedstawione w formie tabelarycznej wraz z kalkulacją;
  - 3) wydatki bieżące należy rozumieć jako sumę: wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (bez nagród jubileuszowych i odpraw), wydatków związanych z realizacją zadań statutowych (bez wydatków na doksztalcanie zawodowe nauczycieli), dotacji na zadania bieżące, świadczeń na rzecz osób fizycznych, wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych oraz innych funduszy, wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji oraz wydatków na obsługę długu, jednocześnie należy w wydatkach rzeczowych wskazać wydatki remontowe według poszczególnych tytułów, których szczegółowy opis i kalkulację należy dołączyć do składanych formularzy planistycznych;
  - 4) wydatki inwestycyjne należy wyszczególnić w formularzach planistycznych z rozbiciem na poszczególne zadania i zakupy inwestycyjne, jednocześnie należy dołączyć do składanych materiałów planistycznych szczegółowy opis zadań inwestycyjnych, który w szczególności winien zawierać:
    - a) pełną nazwę zadania inwestycyjnego, wynikającą z zawartych umów, złożonych wniosków lub innych dokumentów,
    - b) zakres rzeczowy zadania,
    - c) wartość kosztorysową lub szacowaną przez jednostkę,
    - d) termin rozpoczęcia i zakończenia zadania,
    - e) w przypadku inwestycji kontynuowanych procentowy stopień zaawansowania zadania oraz

- nakłady poniesione do dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- f) plan realizacji zadania w roku 2024,
  - g) plan realizacji zadania w latach następnych (w przypadku programów wieloletnich),
  - h) źródła finansowania programów wieloletnich, z podziałem na środki budżetowe własne i środki finansowe pozyskane z innych źródeł (UE, pozostałe);
- 5) wykaz dotacji celowych, w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz spoza sektora finansów publicznych, z wyodrębnieniem dotacji: podmiotowych i celowych, winien zawierać:
- a) nazwę zadania (przeznaczenie dotacji),
  - b) beneficjenta (nazwę podmiotu),
  - c) kwotę wydatków.
6. Projekt planu zatrudnienia i wynagrodzeń na 2024 rok sporządza się zgodnie z **FORMULARZEM 1**. Dysponenci poszczególnych części budżetu winni przedłożyć **FORMULARZ 1** dla poszczególnych rozdziałów oraz zbiorczo dla całej jednostki, z zastrzeżeniem pkt 5.1).
7. Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne należy ująć w **FORMULARZU 2**, ale nie należy ich ujmować w planowanych wynagrodzeniach. Nagrody jubileuszowe i odprawy zostaną ujęte jako rezerwa pozostająca w dyspozycji Zarządu Powiatu w Policach.
8. Zbiorcze zestawienie wydatków na doszkąlanie zawodowe nauczycieli należy ująć w **FORMULARZU 3**, ale nie należy ich ujmować w planowanych wydatkach. Zostaną one ujęte jako rezerwa pozostająca w dyspozycji Zarządu Powiatu w Policach.
9. Zbiorcze zestawienie wydatków remontowych, modernizacyjnych oraz inwestycyjnych jednorocznych, wykonanych w 2023 i planowanych na rok 2024, oraz wykaz wydatków niezbędnych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostki należy ująć w **FORMULARZU 4**.
10. Zbiorcze zestawienie wydatków na programy, projekty i zadania wieloletnie – na lata 2024 – 2030 należy ująć w **FORMULARZU 5**.
11. Wykaz wydatków na programy i projekty z wykorzystaniem środków zewnętrznych należy ująć w **FORMULARZU 6**.
12. Zbiorcze zestawienie dotacji celowych należy ująć w **FORMULARZU 7**.
13. Zbiorcze zestawienie dotacji podmiotowych należy ująć w **FORMULARZU 8**.
14. Zbiorcze zestawienie umów-zleceń należy ująć w **FORMULARZU 9**.
15. Dysponenci poszczególnych części budżetu mogą rozszerzyć zakres wymaganych informacji niezbędnych do prawidłowego zweryfikowania przedstawianych materiałów planistycznych.
17. Dysponenci poszczególnych części budżetu winni uzyskać akceptację nadzorującego członka kierownictwa Starostwa Powiatowego w Policach.
18. Dysponenci poszczególnych części budżetu są odpowiedzialni za prawidłowość i rzetelność materiałów planistycznych, za których zakres odpowiadają.

19. Dysponenci poszczególnych części budżetu oraz podległe jednostki budżetowe sporządzają projekt planu na rok 2024 w obowiązującym systemie.
20. Projekty planów finansowych dochodów własnych i wydatków sporządza się **z podaniem przewidywanego wykonania roku 2023** i planem na rok 2024.
21. Przepisy art. 248 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) stanowią odpowiednio, że:
  - 1) w terminie 7 dni od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje podległym jednostkom informacje niezbędne do opracowania projektów ich planów finansowych;
  - 2) jednostki, o których mowa w ust. 1, opracowują projekty planów finansowych w terminie 30 dni od dnia otrzymania informacji określonej w ust. 1, nie później jednak niż do dnia 22 grudnia.
22. Informację o zamiarze utworzenia rezerw celowych należy złożyć wraz z uzasadnieniem.

### C. CZĘŚĆ OPISOWA.

1. Dysponenci poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego opracowują i przekazują wraz z formularzami planistycznymi część opisową do budżetu na rok 2024.
2. Część opisowa winna zawierać:
  - 1) omówienie i objaśnienia do zaplanowanych pozycji budżetowych ujętych w formularzach planistycznych, w szczególności:
    - omówienie dochodów z poszczególnych źródeł ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczania,
    - uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków;
  - 2) opisowe rozwinięcie przedstawionych w części tabelarycznej kalkulacji dochodów i wydatków;
  - 3) uzasadnienie realizacji zaplanowanych wydatków inwestycyjnych i remontowych w szczególowości wskazanej w formularzach planistycznych;
  - 4) szczegółowe omówienie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz funduszy.

### D. TERMINY.

1. Opracowane materiały planistyczne należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia:
  - 1) **25 września 2023 roku** w wydziale merytorycznym lub nadzorującemu członkowi Zarządu Powiatu w Policach;
  - 2) **9 października 2023 roku** Skarbnikowi Powiatu, po weryfikacji merytorycznej i akceptacji przez nadzorującego członka Zarządu Powiatu w Policach.
2. Zgodnie z § 4 uchwały Nr XLV/313/2010 Rady Powiatu w Policach z dnia 8 października 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Polickiego, zmienionej uchwałą Nr XX/161/2016 z dnia 24 czerwca 2016 r., Skarbnik na podstawie złożonych materiałów planistycznych opracuje i przedłoży Zarządowi Powiatu w Policach w terminie **do dnia 23 października 2023 roku** projekt budżetu

Powiatu Polickiego na 2024 rok.

W przypadku wątpliwości należy się kontaktować ze Skarbnikiem Powiatu Polickiego.

**Sporządzenie projektów planów finansowych niekompletnych, bądź niezgodnie z niniejszą instrukcją, może skutkować nieujęciem zadań w projekcie budżetu na 2024 rok, szczególnie dotyczy to zadań inwestycyjnych i remontowych.**

Formularze nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 i 10 są dostępne w formacie excel (e-mail, poczta elektroniczna wewnętrzna).

Opracowane materiały planistyczne, **w wersji edytowalnej**, należy również przesłać pocztą elektroniczną na adres e-mail: [skarbnik@policki.pl](mailto:skarbnik@policki.pl) oraz [prymon@policki.pl](mailto:prymon@policki.pl)

| Nazwa jednostki                               |                   |                                          | Rozdział                      | Rodzaj zadań                                                                    |                                                     |                                                             |                                                                                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                   |                                          |                               |                                                                                 |                                                     |                                                             |                                                                                  |
| Plan zatrudnienia i wynagrodzenia na 2024 rok |                   |                                          |                               |                                                                                 |                                                     |                                                             |                                                                                  |
| Lp.                                           | Wyszczególnienie  | Zatrudnienie (etaty)<br>na 31.12.2022 r. | Wynagrodzenie ogółem<br>(5+6) | Wynagrodzenie bez<br>wyплаты jednorazowej,<br>odpraw i nagród<br>jubileuszowych | Wyплаты jednorazowe<br>razem (fundusz<br>nagród,1%) | Średnie miesięczne<br>wynagrodzenie ogółem<br>(4) : 12 m-cy | Średnie miesięczne<br>wynagrodzenie bez<br>wypłat jednorazowych<br>(5) : 12 m-cy |
| 1                                             | 2                 | 3                                        | 4                             | 5                                                                               | 6                                                   | 7                                                           | 8                                                                                |
| 1.                                            | Kadra kierownicza | 0,0                                      | 0                             | 0                                                                               | 0                                                   | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | w tym:            |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
| 2.                                            | Grupa pracowników | 0,0                                      | 0                             | 0                                                                               | 0                                                   | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | w tym:            |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | - nauczyciele     |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
| 3.                                            | Grupa pracowników | 0,0                                      | 0                             | 0                                                                               | 0                                                   | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | w tym:            |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | - administracja   |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | - obsługa         |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
|                                               | -                 |                                          | 0                             |                                                                                 |                                                     | 0                                                           | 0                                                                                |
| 4.                                            | Razem (1+2+3)     | 0,0                                      | 0                             | 0                                                                               | 0                                                   | 0                                                           | 0                                                                                |

| L.p. | etat | Stanowisko | Wynagrodzenie<br>zasadnicze | Dod. funkcyjny |       | Dodatek specjalny | Dod.za wysługe |       | dodatek<br>(.....) | PLACA<br>BRUTTO |
|------|------|------------|-----------------------------|----------------|-------|-------------------|----------------|-------|--------------------|-----------------|
|      |      |            |                             | %              | Kwota |                   | %              | Kwota |                    |                 |
|      |      |            |                             |                | 0     |                   |                | 0     |                    | 0               |
|      |      |            |                             |                |       |                   |                |       |                    |                 |
|      |      |            |                             |                |       |                   |                |       |                    |                 |
|      |      |            |                             |                |       |                   |                |       |                    |                 |
|      |      |            |                             |                |       |                   |                |       |                    |                 |

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data



| Nazwa jednostki                                              |                   | Rozdział             | Rodzaj zadań |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|
|                                                              |                   |                      |              |
| Plan nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych na 2024 rok |                   |                      |              |
| Lp.                                                          | Wyszczególnienie  | Nagrody jubileuszowe | Odprawy      |
| 1                                                            | 2                 | 3                    | 4            |
| 1.                                                           | Kadra kierownicza | 0                    | 0            |
|                                                              | w tym:            |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
| 2.                                                           | Grupa pracowników | 0                    | 0            |
|                                                              | w tym:            |                      |              |
|                                                              | - nauczyciele     |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
| 3.                                                           | Grupa pracowników | 0                    | 0            |
|                                                              | w tym:            |                      |              |
|                                                              | - administracja   |                      |              |
|                                                              | - obsługa         |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
|                                                              | -                 |                      |              |
| 4.                                                           | Razem (1+2+3)     | 0                    | 0            |

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

Dokształcanie zawodowe nauczycieli w budżecie Powiatu Polickiego w 2024 r.

w złotych

| Lp.    | Nazwa jednostki | Dział | Rozdział | § | Plan na 2023 r. |
|--------|-----------------|-------|----------|---|-----------------|
| 1      | 2               | 3     | 4        | 5 | 6               |
| 1      |                 |       |          |   |                 |
| 2      |                 |       |          |   |                 |
| 3      |                 |       |          |   |                 |
| 4      |                 |       |          |   |                 |
| 5      |                 |       |          |   |                 |
| 6      |                 |       |          |   |                 |
| 7      |                 |       |          |   |                 |
| 8      |                 |       |          |   |                 |
| 9      |                 |       |          |   |                 |
| 10     |                 |       |          |   |                 |
| Ogółem |                 |       |          |   | 0               |

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data

| Nazwa jednostki                                                                   |   |               |                                                                        |                                 |                                     |                                                        |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Zestawienie wydatków remontowych, modernizacyjnych i inwestycyjnych jednorocznych |   |               |                                                                        |                                 |                                     |                                                        |                                                     |
| Rozdział                                                                          | § | Tytuł wydatku | Źródło finansowania<br>(budżet Powiatu, środki zewnętrzne -<br>jakie*) | Remonty wykonane<br>w 2023 roku | Remonty<br>planowane na 2024<br>rok | Wydatki<br>inwestycyjne<br>zrealizowane<br>w 2023 roku | Wydatki<br>inwestycyjne<br>planowane na 2024<br>rok |
| 1                                                                                 | 2 | 3             | 4                                                                      | 5                               | 6                                   | 7                                                      | 8                                                   |
|                                                                                   |   |               |                                                                        |                                 |                                     |                                                        |                                                     |
|                                                                                   |   |               |                                                                        |                                 |                                     |                                                        |                                                     |
|                                                                                   |   |               |                                                                        |                                 |                                     |                                                        |                                                     |
|                                                                                   |   | RAZEM:        |                                                                        | 0                               | 0                                   | 0                                                      | 0                                                   |

| Zestawienie wydatków zapewniających ciągłość funkcjonowania jednostki |   |               |                                                                        |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---|---------------|------------------------------------------------------------------------|-------|
| Rozdział                                                              | § | Tytuł wydatku | Źródło finansowania<br>(budżet Powiatu, środki zewnętrzne -<br>jakie*) | kwota |
|                                                                       |   |               |                                                                        |       |
|                                                                       |   |               |                                                                        |       |
|                                                                       |   |               |                                                                        |       |
|                                                                       |   | RAZEM:        |                                                                        | 0     |

| Wykaz działań skutkujących nowymi zobowiązaniami finansowymi (niezbędnych do zapewnienia funkcjonowania jednostki) |   |               |                                                                        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|------------------------------------------------------------------------|-------|
| Rozdział                                                                                                           | § | Tytuł wydatku | Źródło finansowania<br>(budżet Powiatu, środki zewnętrzne -<br>jakie*) | kwota |
|                                                                                                                    |   |               |                                                                        |       |
|                                                                                                                    |   |               |                                                                        |       |
|                                                                                                                    |   |               |                                                                        |       |
|                                                                                                                    |   | RAZEM:        |                                                                        | 0     |

\* np. Dotacja z budżetu państwa, środki UE, itp.

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data

[illegible]

\*\* w przypadku planowania programów, projektów i zadań wieloletnich, których okres realizacji jest dłuższy niż rok 2027 należy dodać kolumny z kolejnymi latami

.....  
Dysponent / data

Wydatki\* na programy i projekty z wykorzystaniem środków zewnętrznych

.....  
nazwa jednostki

| Lp.                   | Projekt                   | Klasyfikacja<br>(rozdział) | Wydatki<br>w okresie<br>realizacji<br>projektu<br>(całkowita<br>wartość projektu)<br>(5+6) | w tym:                                                 |                        | Wydatki<br>razem (8+13) | Planowane wydatki             |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|-----------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------------|----|----|----|--------------------------------|------------------------------|----|----|----|
|                       |                           |                            |                                                                                            | środki<br>z budżetu<br>krajowego                       | środki<br>z budżetu UE |                         | z tego:                       |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         | Środki z budżetu krajowego**  |                              |    |    |    | Środki z budżetu UE            |                              |    |    |    |
|                       |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         | Wydatki razem<br>(9+10+11+12) | z tego, źródła finansowania: |    |    |    | Wydatki razem<br>(14+15+16+17) | z tego, źródła finansowania: |    |    |    |
| pożyczki<br>i kredyty | obligacje                 | budżet<br>powiatu          | pozostałe                                                                                  | pożyczki na<br>prefinansowanie<br>z budżetu<br>państwa | pożyczki<br>i kredyty  | obligacje               |                               | pozostałe                    |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 1                     | 2                         | 3                          | 4                                                                                          | 5                                                      | 6                      | 7                       | 8                             | 9                            | 10 | 11 | 12 | 13                             | 14                           | 15 | 16 | 17 |
| 1                     | Wydatki majątkowe razem:  | x                          | x                                                                                          |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 1.1                   | Program:                  |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Priorytet:                |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Działanie:                |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Nazwa projektu / nr umowy |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Razem wydatki:            |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | z tego na lata:           | x                          | x                                                                                          | x                                                      | x                      | x                       | x                             | x                            | x  | x  | x  | x                              | x                            | x  | x  | x  |
|                       | 2023 i wcześniejsze       |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | 2024                      |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2025                  |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2026                  |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2027***               |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2                     | Wydatki bieżące razem:    |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2.1                   | Program:                  |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Priorytet:                |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Działanie:                |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Nazwa projektu / nr umowy |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Razem wydatki:            |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | z tego na lata:           | x                          | x                                                                                          | x                                                      | x                      | x                       | x                             | x                            | x  | x  | x  | x                              | x                            | x  | x  | x  |
|                       | 2023 i wcześniejsze       |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | 2024                      |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2025                  |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2026                  |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
| 2027***               |                           |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |
|                       | Wydatki ogółem            |                            |                                                                                            |                                                        |                        |                         |                               |                              |    |    |    |                                |                              |    |    |    |

\* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe do czasu zakończenia inwestycji (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletniej prognozie finansowej).

\*\* środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

\*\*\* w przypadku planowania programów, projektów i zadań wieloletnich, których okres realizacji jest dłuższy niż rok 2027 należy dodać kolumny z kolejnymi latami

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data

## Dotacje celowe z budżetu Powiatu Polickiego dla jednostek sektora finansów publicznych w 2024 r.

*w złotych*

| Lp.    | Dział | Rozdział | § | Nazwa zadania<br>(przeznaczenie dotacji) | Beneficjent | Kwota dotacji |
|--------|-------|----------|---|------------------------------------------|-------------|---------------|
| 1      | 2     | 3        | 4 | 5                                        | 6           | 7             |
| 1      |       |          |   |                                          |             |               |
| 2      |       |          |   |                                          |             |               |
| 3      |       |          |   |                                          |             |               |
| 4      |       |          |   |                                          |             |               |
| 5      |       |          |   |                                          |             |               |
| 6      |       |          |   |                                          |             |               |
| 7      |       |          |   |                                          |             |               |
| 8      |       |          |   |                                          |             |               |
| 9      |       |          |   |                                          |             |               |
| 10     |       |          |   |                                          |             |               |
| Ogółem |       |          |   |                                          |             | 0             |

## Dotacje celowe z budżetu Powiatu Polickiego dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2024 r.

*w złotych*

| Lp.    | Dział | Rozdział | § | Nazwa zadania<br>(przeznaczenie dotacji) | Beneficjent | Kwota dotacji |
|--------|-------|----------|---|------------------------------------------|-------------|---------------|
| 1      | 2     | 3        | 4 | 5                                        | 6           | 7             |
| 1      |       |          |   |                                          |             |               |
| 2      |       |          |   |                                          |             |               |
| 3      |       |          |   |                                          |             |               |
| 4      |       |          |   |                                          |             |               |
| 5      |       |          |   |                                          |             |               |
| 6      |       |          |   |                                          |             |               |
| 7      |       |          |   |                                          |             |               |
| 8      |       |          |   |                                          |             |               |
| 9      |       |          |   |                                          |             |               |
| 10     |       |          |   |                                          |             |               |
| Ogółem |       |          |   |                                          |             | 0             |

.....  
Główny Księgowy / data.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data.....  
Dysponent / data

Dotacje podmiotowe z budżetu Powiatu Polickiego w 2024 r.

*w złotych*

| Lp.    | Dział | Rozdział | § | Beneficjent | Kwota dotacji |
|--------|-------|----------|---|-------------|---------------|
| 1      | 2     | 3        | 4 | 5           | 6             |
| 1      |       |          |   |             |               |
| 2      |       |          |   |             |               |
| 3      |       |          |   |             |               |
| 4      |       |          |   |             |               |
| 5      |       |          |   |             |               |
| 6      |       |          |   |             |               |
| 7      |       |          |   |             |               |
| 8      |       |          |   |             |               |
| 9      |       |          |   |             |               |
| 10     |       |          |   |             |               |
| Ogółem |       |          |   |             | 0             |

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data

Wykaz umów-zleceń w budżecie Powiatu Polickiego w 2024 r.

w złotych

| Lp.    | Nazwa jednostki | Dział | Rozdział | § | Tytuł zlecenia | Kwota umowy | Plan na 2024 r. |
|--------|-----------------|-------|----------|---|----------------|-------------|-----------------|
| 1      | 2               | 3     | 4        | 5 | 6              | 7           | 8               |
| 1      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 2      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 3      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 4      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 5      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 6      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 7      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 8      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 9      |                 |       |          |   |                |             |                 |
| 10     |                 |       |          |   |                |             |                 |
| Ogółem |                 |       |          |   |                | 0           | 0               |

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
Kierownik komórki / data

.....  
Dysponent / data



|                        |
|------------------------|
| <i>Nazwa jednostki</i> |
|                        |

**Harmonogram prognozowanych dochodów**

|                           | Styczeń | Luty | Marzec | Kwiecień | Maj | Czerwiec | Lipiec | Sierpień | Wrzesień | Październik | Listopad | Grudzień |
|---------------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|
| 1-10 dzień miesiąca       |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |
| 11-20 dzień miesiąca      |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |
| 21-ostatni dzień miesiąca |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |

**Harmonogram przewidywanych wydatków**

|                           | Styczeń | Luty | Marzec | Kwiecień | Maj | Czerwiec | Lipiec | Sierpień | Wrzesień | Październik | Listopad | Grudzień |
|---------------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|
| 1-10 dzień miesiąca       |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |
| 11-20 dzień miesiąca      |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |
| 21-ostatni dzień miesiąca |         |      |        |          |     |          |        |          |          |             |          |          |

Objaśnienie: w poszczególnych miesiącach i okresach należy podać kwoty ogółem stanowiące dochód lub wydatek przyjęty do projektu budżetu

.....  
Główny Księgowy / data

.....  
Kierownik jednostki  
data

.....  
Dysponent/Kierownik komórki  
data

## **Uzasadnienie.**

Projekt uchwały przedkłada Skarbnik Powiatu Polickiego w trybie § 72 ust. 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 5468).

Przepis art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) stanowi, że do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a zgodnie z § 3 ust. 1 uchwały Nr XLV/313/2010 Rady Powiatu w Policach z dnia 8 października 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Polickiego, zmienionej uchwałą Nr XX/161/2016 z dnia 24 czerwca 2016 r., kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa, a także jednostek organizacyjnych oraz służb, inspekcji i straży Powiatu, opracowują i składają materiały planistyczne na formularzach według wzorów oraz w terminach i trybie ustalonych w uchwale Zarządu.

Ponadto, w myśl art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego.

Wobec powyższego Zarząd Powiatu w Policach zobowiązuje dysponentów poszczególnych części budżetu Powiatu Polickiego oraz kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Policach i jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego do wykonywania prac związanych z tworzeniem projektu uchwały budżetowej w zakresie i terminie zgodnym z załącznikiem do uchwały.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Zarząd Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.

Podjęcie przez Zarząd Powiatu w Policach przedmiotowej uchwały nie rodzi skutków finansowych dla budżetu Powiatu Polickiego.