***Protokół z IX (9) posiedzenia***

***Zarządu Powiatu w Gołdapi.***

***w dniu 6 września 2024 roku***

 ***godz. 0801 – 0818***

**Ad.1**

Starosta stwierdził quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji
– 3 członków zarządu */lista obecności w załączeniu – zał. nr 1 do protokołu/,* otworzył IX (9) posiedzenie Zarządu Powiatu /*porządek obrad w załączeniu- zał. nr 2 do protokołu*/.

Przewodniczący Zarządu zapytał czy są uwagi do przedstawionego porządku obrad.

Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący Zarządu przeszedł do realizacji kolejnego punktu.

**Ad.2**

Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz przedstawiła projekt uchwałę Zarządu Powiatu
w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2025 r.
i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej */projekt uchwały Zarządu Powiatu w załączeniu- zał. nr 3 do protokołu/*

Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że materiały planistyczne
do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok należy opracować w oparciu o ustawę o finansach publicznych, ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów
i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz powiedziała, że najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na rok 2025 jest dyscyplinująca reguła wydatkowa wynikająca z art. 242 ustawy
o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., z której wynika, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych
o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 oraz muszą być spełnione wskaźniki wynikające z art. 243-244 wyżej cytowanej ustawy pozwalające Radzie Powiatu na uchwalenie budżetu. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz dodała, że przy konstrukcji budżetu
na 2025 rok obowiązuje generalna zasada, że bazę wyjściową do planu na 2025 rok stanowią założenia projektu budżetu państwa na rok 2025 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw dla jednostek sektora finansów publicznych. Zarząd Powiatu Gołdapskiego przy planowaniu budżetu na 2025 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
jak również kontynuację zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że budżet Powiatu na 2025 rok musi
być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej z uwzględnieniem: konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno
po stronie dochodów jak i wydatków; konieczności zwiększenia dyscypliny budżetowej
i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi; konieczności rygorystycznego respektowania zasady oszczędnościowej. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że wnioski Radnych i Komisji stałych Rady w sprawie wprowadzenia do budżetu zadań własnych powiatu można składać do 30 września 2024 r. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji
i straży, a także naczelnicy wydziałów i osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Starostwie Powiatowym w Gołdapi, przedkładają zbiorcze projekty planów finansowych dochodów
i wydatków budżetu powiatu w szczegółowości: dział, rozdział, paragraf do 2 października 2024 r. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz dodała, że projekty planów finansowych powinny zawierać nazwę zadania, okres realizacji, opis zadania oraz przewidywany koszt realizacji zadania wraz z kalkulacją. Skarbnik Powiatu przygotowuje i przedkłada zbiorczy projekt budżetu powiatu wraz ze stosownym projektem uchwały w sprawie projektu budżetu powiatu na rok 2025 pod obrady Zarządu Powiatu do 14 listopada 2024 r. Skarbnik Powiatu poinformowała, że podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia projektu budżetu na 2025 r.
i przesłanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania
oraz przedłożenie Radzie Powiatu w Gołdapi nastąpi do 15 listopada 2024 r. Skarbnik Powiatu poinformowała, że przy ustalaniu dochodów budżetu powiatu na 2025 rok należy uwzględnić dochody własne budżetu szacowane w oparciu o: kwoty udziałów w podatku dochodowym
od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych ustalane zgodnie
z informacją Ministra Finansów; dochody z majątku powiatu – szacuje się na podstawie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2025 roku, przedstawiając szczegółowy wykaz (wycena, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności; prowizje z tytułu obsługi zadań zleconych – informacje wydziałów merytorycznych realizujących powyższe zadania wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot; opłaty komunikacyjne i za usuwanie pojazdów z drogi – informacje przedłożone przez Wydział Komunikacji i Transportu wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot; pozostałe dochody – informacje jednostek organizacyjnych winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów z uzasadnieniem przyjętych kwot. Skarbnik Powiatu dodała, że również środki bezzwrotne, w tym zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem zawartych umów i porozumień, planowanych terminów składania wniosków o płatność, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez instytucję zarządzającą jak i dotacje, w tym: celowe z budżetu państwa – planowane kwoty powinny
być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Warmińsko – Mazurskiego; pozostałe dotacje – planowane kwoty powinny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów lub na podstawie uzgodnień z dotującym. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że należy również uwzględnić subwencję ogólną zgodnie z informacją Ministra Finansów. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że przewidywane wykonanie za rok 2024 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzania planu na rok 2025. Planowane
w budżecie wydatki będą odpowiadały dochodom i ewentualnej wielkości kredytu lub emisji obligacji pokrywających deficyt wynikający z wydatków majątkowych. Skarbnik Powiatu
Pani Bożena Radzewicz dodała, że ewentualna nadwyżka wynikająca z braku wykonania niektórych zaplanowanych na rok 2024 wydatków oraz osiągnięcia ponadplanowych dochodów, po sporządzeniu sprawozdania rocznego przeznaczy się na zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia lub emisji obligacji w roku 2025. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że materiałach planistycznych na 2025 roku zakłada się wzrost wynagrodzeń zasadniczych pracowników administracji i obsługi o 250 zł brutto w przypadku możliwości zbilansowania dochodów i wydatków Powiatu Gołdapskiego, za wyjątkiem wzrostu wynagrodzeń dla pracowników do planowanego poziomu płacy minimalnej określonej Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że w jednostkach organizacyjnych posiadających zapisy regulaminowe umożliwiające wzrost wynagrodzenia w 2025 r. stosuje się przepisy wewnętrzne. Wzrost wynagrodzeń wynikający z zapisów regulaminowych nie może
być wyższy niż określony w pkt IV. ust 4 niniejszych wytycznych. Zarząd Powiatu poinformuje
o ostatecznej kwocie wzrostu wynagrodzeń w poszczególnych jednostkach organizacyjnych, każda zmiana wynagrodzenia wymaga zgody Zarządu Powiatu. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że poziom wydatków rzeczowych i usług planuje się na poziomie przewidywanego wykonania do końca 2024 r., pomniejszone o jednorazowe wydatki występujące w roku bieżącym. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej
na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. Wydatki związane z dodatkowymi działaniami w tym: promocyjnymi, edukacyjnymi, na rzecz osób niepełnosprawnych, związanych z obchodami świąt itp. należy wyszczególnić z kalkulacją kosztów, a w przypadku pozyskania lub zamiaru ubiegania się o środki zewnętrzne na dofinansowanie zadania należy wskazać proponowane źródło uzupełnienia środków na każde zadanie odrębnie, z podaniem kwot. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych należy do wydatków płacowych przyjąć: przewidywane zatrudnienie w 2024 r. zgodne z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi szkół i planami pracy placówek; wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych – zgodnie z Kartą Nauczyciela
i Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzeń; wynagrodzenia dla pracowników nie będących nauczycielami, zgodnie
z ponadzakładowym układem zbiorowym pracy, przewidywanych nagród jubileuszowych;
0,8 % funduszu płac pracowników pedagogicznych należy naliczyć na nagrody z okazji
Dnia Edukacji, Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że w zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych należy wyodrębnić w Tabeli nr 8: 0,2 % funduszu płac pracowników pedagogicznych na nagrody z okazji Dnia Edukacji, 0,8 % funduszu płac pracowników pedagogicznych na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli; zabezpieczenie środków finansowych w rezerwie oświatowej na odprawy emerytalne nauczycieli i pozostałych pracowników administracji i obsługi, środki na pomoc zdrowotną
dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej. Docelowo wydatki zostaną ujęte w planie finansowym Starostwa Powiatowego jako zabezpieczenie środków finansowych w rezerwie oświatowej na wydatki bieżące jednostek oświatowych. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych planuje się dla: pracowników pedagogicznych, nauczycieli emerytów
i rencistów zgodnie z zgodnie z Kartą Nauczyciela, pracowników niepedagogicznych - zgodnie z przepisami o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że przy planowaniu dotacji na zadania powiatu realizowane przez organizacje pozarządowe należy określić nazwę zadania, a wysokość środków ustala
się na poziomie wykonania roku 2024 o ile możliwości finansowe budżetu pozwalają
na wyasygnowanie takiej kwoty, a w wydatkach inwestycyjnych należy zapewnić środki
na realizację już uchwalonych programów wieloletnich zakłada się kontynuację zadań niezakończonych rozpoczętych w 2024 roku i latach wcześniejszych oraz zadań których rozpoczęcie zostało opóźnione z przyczyn obiektywnych. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz dodała, że przyjmuje się konieczne ograniczenie do niezbędnego minimum rocznych zadań inwestycyjnych finansowanych w całości ze środków własnych,
na rzecz zabezpieczenia środków na zadania współfinansowane ze źródeł krajowych
i zewnętrznych. Zwraca się uwagę na konieczność wnikliwego planowania zadań inwestycyjnych, tak aby w ciągu roku budżetowego nie wprowadzać nowych zadań lub zmian w zadaniach wcześniej przyjętych do realizacji. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że w planie wydatków inwestycyjnych uwzględnia się: pełne zabezpieczenie udziału własnego powiatu w zadaniach współfinansowanych środkami krajowymi
i zagranicznymi; finansowanie wynikające z porozumień z samorządami gminnymi; finansowanie z innych źródeł. Skarbnik Powiatu poinformowała, że materiały planistyczne kierownicy jednostek organizacyjnych przedkładają w terminie do 2 października 2024 r.
w formie papierowej w Biurze Obsługi Mieszkańca, oraz przesyłają w wersji elektronicznej
w postaci plików edytowalnych (.doc/.xls) na adres e-mail skarbnik@powiatgoldap.pl
oraz dodatkowo, drugi egzemplarz składają jednostki oświatowe u osoby zajmującej samodzielne stanowisko do spraw edukacji. Materiały planistyczne naczelnicy wydziałów oraz samodzielne stanowiska przedkładają również w terminie do 2 października 2024 r. w formie: papierowej bezpośrednio w wydziale finansowym, oraz przesyłają w wersji elektronicznej
w postaci plików edytowalnych (.doc/.xls) na adres e-mail: skarbnik@powiatgoldap.pl. Skarbnik Powiatu poinformowała, że jednostki organizacyjne przesyłają również materiały planistyczne w formie elektronicznej w postaci plików.xml za pośrednictwem programów
SJO BESTI@ lub Foka Mini niezwłocznie po otrzymaniu pliku xml z konfiguracją kolejnego roku budżetowego. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi zobowiązuje
się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych do ujęcia w planie dochodów i wydatków powiatu kwot dotacji wynikających z zawartych porozumień i umów
z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz pozostałych kwot dotacji. Poszczególne jednostki organizacyjne, wydziały oraz samodzielne stanowiska zgłaszają do projektu budżetu tematykę konkursów na przedsięwzięcia, projekty objęte przewidywanym dofinansowaniem
z jednoczesnym podziałem środków według klasyfikacji budżetowej odrębnie
na dofinansowanie zadań powiatu wykonywanych przez fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że Wydział Organizacyjny oraz Finansowy przedstawi kalkulację kosztów osobowych, tj. szczegółową analizę zatrudnienia w Starostwie, kalkulację funduszu płac, kalkulację dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych oraz ZFŚS zgodnie
z zaleceniami Skarbnik Powiatu. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz dodała,
że w przypadku planowanych zmian w zatrudnieniu (zwiększenia lub zmniejszenia liczby etatów) Wydział Organizacyjny przedstawi merytoryczne uzasadnienie proponowanych zmian i przewidywane skutki finansowe dla budżetu. Wydział Organizacyjny określi wydatki rzeczowe w oparciu o informacje przedłożone przez poszczególne wydziały Starostwa w tym:

- diety radnych, szkolenia i zwrot kosztów podróży radnych; wydatki rzeczowe związane
z obsługą Rady Powiatu (zużycie materiałów, wyposażenie i inne koszty); podróże krajowe
i zagraniczne pracowników Starostwa; zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego
do realizacji zadań, zakup usług materialnych i niematerialnych (w tym umów zleceń, opłat
za usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, koszty i prowizje bankowe, opłaty komunikacyjne, itp.); zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy i innych druków oraz opłat komunikacyjnych oraz za usunięcie pojazdów - na podstawie danych przedłożonych
przez Wydział Komunikacji i Transportu; inne wydatki, np. składki na rzecz związków
i stowarzyszeń, podatki, opłaty itp.; koszty remontów bieżących i wysokość wydatków majątkowych w Starostwie. Wydziały Starostwa odrębnie planują wyłącznie wydatki związane z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że samodzielne stanowisko
do spraw edukacji dokona szczegółowej analizy i weryfikacji materiałów planistycznych otrzymanych od nadzorowanych jednostek oświatowych, opracuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i wydatków na 2025 r., skalkuluje należne dotacje na realizację zadań oświatowych dla jednostek należących i nienależących do jednostek samorządu terytorialnego, dokona wstępnego podziału subwencji oświatowej na poszczególne placówki oświatowe będące jednostkami powiatowymi na podstawie złożonego sprawozdania do Ministerstwa Edukacji Narodowej. Wydział Budownictwa i Ochrony Środowiska oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne ustala wielkość planowanych dochodów i wydatków pochodzących z opłat
i kar za korzystanie ze środowiska wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot. Wydział Geodezji i Nieruchomości oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne oraz
w zakresie klasyfikacji gruntów ustala wielkość planowanych dochodów własnych powiatu pochodzących z gospodarowania mieniem wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot. Ponadto Wydział planuje dochody i wydatki z tytułu realizowanych zadań w ramach geodezji i kartografii wraz z częścią opisową przyjętych kwot. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że wraz z wydziałem finansowym przed sporządzeniem opracowania zbiorczego weryfikuje złożone materiały planistyczne pod kątem zgodności
z wytycznymi, bilansuje dochody i wydatki, sporządza prognozę długu publicznego, oszacowuje kwotę obsługi zadłużenia i przedstawia Zarządowi Powiatu, który opracowuje projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami i częścią opisową – zgodnie z ustawą
o finansach publicznych i wytycznymi Regionalnej Izby Rachunkowej w Olsztynie. Skarbnik Powiatu Pani Bożena Radzewicz poinformowała, że założenia do przygotowania projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gołdapskiego są bardzo zbliżone do omówionych zasad.

Przewodniczący zapytał czy są pytania do przedstawionej uchwały.

Pytań nie zgłoszono.

Przewodniczący przeprowadził głosowanie.

**Zarząd jednogłośnie przy jednej osobie nieobecnej przyjął przedstawiła uchwałę Zarządu Powiatu w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2025 r. i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Ad.3**

Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki powiedział, że chciałby omówić plan realizacji drogi Widgiry- Juchnajcie. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki powiedział, że po długich rozmowach z Wójtem Gminy Banie Mazurskie, Wójt postanowił spróbować wygospodarować kwotę
w wysokości 240 tys., która zostanie przekazana na realizację tego zadania. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki dodał, że sprawa ma być procedowana 13 września 2024 r. podczas sesji Rady Gminy Banie Mazurskie. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki dodał, że Pani Skarbnik również spróbuje wygospodarować 240 tys. i wszystko jest na dobrej drodze do znalezienia tych pieniędzy. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki powiedział, że 19 września 2024 r. Gmina Gołdap będzie również procedować przekazanie w formie środków bieżących o kwocie
720 tys. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki poinformował, że dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Gołdapi dostała wytyczne, że ma zacząć pracować nad dokumentacją, ponieważ okazało się, że nie jest ona jeszcze skończona na realizację i ogłoszenie przetargu. Starosta Pan Krzysztof Kazaniecki poinformował, że samorząd powiatowy będzie zobligowany do tego, aby przedstawić podczas sesji, udzielenia wsparcia dla gminy Gołdap w postaci sfinansowania wydatkami majątkowymi ich inwestycji w tym celu.

**Ad.4**

Wolne wniosków nie zgłoszono.

**Ad.5**

Przewodniczący Zarządu podziękował Członkom Zarządu za pracę. Zamknął IX (9) posiedzenie Zarządu Powiatu .

*Na tym protokół zakończono.*

*Protokół składa się z 8 stron kolejno ponumerowanych*.

  **STAROSTA**

 **Krzysztof Tomasz**

 **Kazaniecki**

**Członkowie Zarządu:**

1. Marzanna Marianna Wardziejewska …………………..
2. Anna Zyborowicz ……………………………………...
3. Władysław Biłas …………………….…………………

*Protokołowała: Monika Bruszewska 06.09.2024 r.*