

Decyzja nr 2/2024
Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku

z dnia 7 lutego 2024 r.

**w sprawie aktualizacji makrowskażników do planu finansowo-gospodarczego
Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku na rok 2024**

Znak spr.: EP.0300.1.2024

Na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2023 r. poz. 1356 z późniejszymi zmianami), w związku z § 17 Statutu Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 50 Ministra Ochrony Środowiska, Zasobów Naturalnych i Leśnictwa z dnia 18 maja 1994 r. sprawie nadania Statutu Państwowemu Gospodarstwu Leśnemu Lasy Państwowe, mając na względzie § 6 ust. 3 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 1994 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej w Państwowym Gospodarstwie Leśnym Lasy Państwowe (Dz. U. Nr 134, poz. 692) oraz w związku z decyzją nr 4 Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z dnia 2 lutego 2024 r., w sprawie makrowskażników do planu finansowo – gospodarczego Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe na rok 2024 **ustalam co następuje:**

§ 1

Dla potrzeb sporządzenia planu finansowo-gospodarczego Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku (RDLP) na rok 2024 przyjmuje się makrowskażniki ustalone dla Lasów Państwowych ogółem, o których mowa w § 2, 3 i 4 i 5 oraz wskaźniki określone dla poszczególnych nadleśnictw, o których mowa w § 7 niniejszej decyzji, zaktualizowane w związku z zapisami zawartymi w załączniku nr 12 do zarządzenia Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z dnia 24 lutego 2010 roku w sprawie zasad tworzenia planów finansowo-gospodarczych w jednostkach organizacyjnych Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe.

§ 2

Makrowskażniki w zakresie kosztów jednostkowych w zagospodarowaniu i użytkowaniu lasu należy przyjmować na poziomie nie wyższym niż ustalone w prowidorium planu finansowo-gospodarczego na rok 2024, z uwzględnieniem zapisów § 6.

§ 3

1. Makrowskażniki w zakresie kosztów jednostkowych służby leśnej i pozostałych kosztów administracyjnych należy przyjmować na poziomie nie wyższym, niż ustalone w prowidorium planu na rok 2024, z uwzględnieniem ust. 2 oraz zapisów § 5 i 6.
2. Przy planowaniu zatrudnienia i wynagrodzeń należy przyjmować następujące założenia i okoliczności:
 - 1) poziom zatrudnienia nie wyższy niż w prowidorium planu na rok 2024, skorygowany o ponadplanowy wzrost zatrudnienia, wynikający z odrębnych decyzji Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku, zgodnie z indywidualnymi decyzjami Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych, stosownie do ustaleń wynikających z tych decyzji. Szczegółowej analizie należy poddać zasadność

- zatrudniania nowych pracowników w miejsce pracowników rozwiązujących stosunek pracy w 2024 roku,
- 2) współczynniki i stawka wyjściowa na poziomie aktualnie obowiązującym, z uwzględnieniem odrębnych decyzji Dyrektora Generalnego oraz rozstrzygnięć negocjacji płacowych, po ich zakończeniu,
 - 3) od 1 lipca 2024 roku awansowanie w kwocie 500 zł dla 1/3 planowanej liczby zatrudnionych pracowników w przeliczeniu na pełne etaty, bez uwzględnienia stażystów i robotników sezonowych, z uwzględnieniem odrębnych decyzji Dyrektora Generalnego oraz rozstrzygnięć negocjacji płacowych, po ich zakończeniu,
 - 4) wartość nagród wg parametrów podanych w module „Planowanie wynagrodzeń w jednostce”, w SILPweb,
 - 5) wartość grubizny opałowej dla potrzeb ustalenia ekwiwalentu za deputat opałowy miesięcznie na jednego pełnozatrudnionego w kwocie 245,68 zł,
 - 6) składka na pracownicze plany kapitałowe (PPK) na poziomie 1,5% wynagrodzenia stanowiącego podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe pracowników będących uczestnikami PPK.

§ 4

Makrowskażniki z zakresu planowania kosztów związanych z rozliczeniami: z budżetem państwa oraz państwowym funduszem celowym (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, zwany dalej RFRD):

- 1) cena drewna do podatku leśnego 327,43 zł/m³
- 2) obowiązkowe wpłaty ze sprzedaży drewna na RFRD 2,0 %

§ 5

1. Wartość wpłat nadleśnictw na utrzymanie jednostek nadrzędnych należy przyjmować jak w prowizorium planu na rok 2024. Wartość tych wpłat będzie podlegać aktualizacji na mocy odrębnych ustaleń.
2. Koszty funkcjonowania jednostek nadrzędnych należy przyjmować jak w prowizorium planu na rok 2024, z uwzględnieniem zmian spowodowanych okolicznościami, o których mowa w § 6 pkt 1, 2, 5, 6, 7, 8.

§ 6

Przy opracowywaniu planu na rok 2024 koszty działalności administracyjnej i podstawowej w nadleśnictwach uwzględniane przy ustalaniu niedoborów powstających przy realizacji zadań gospodarki leśnej i zadań dotyczących administracji publicznej w zakresie leśnictwa, powinny kształtować się na poziomie nie wyższym, niż przyjęte w prowizorium planu na rok 2024. Zmiana kosztów, o których mowa wyżej, może następować w związku z:

1. wynikami rozstrzygnięć przetargowych lub w przypadku niezakontraktowania części pakietów, w wyniku dokonania ponownego ich oszacowania zgodnie z przepisami ustawy PZP, w ramach powtórnie przygotowanych postępowań,
2. planowaniem zatrudnienia i wynagrodzeń zgodnie z założeniami określonymi w § 3 ust. 2,
3. zmianą, w porównaniu z prowizorium planu na 2024 rok, planowanego rozmiaru pozyskania drewna,
4. realizacją zapisów zawartych w art. 58b ustawy o lasach,
5. realizacją dodatkowych zadań wynikających z odrębnych decyzji Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych,
6. wzrostem kosztów eksploatacji i utrzymania środków trwałych i pozostałych składników majątkowych,
7. realizacją zapisów zawartych w załączniku nr 1 do niniejszej decyzji,
8. zmianą dotychczas obowiązujących przepisów prawnych.

§ 7

W planie finansowo-gospodarczym na rok 2024 przychody przyjęte w prowizorium planu finansowo-gospodarczego na rok 2024 podlegają weryfikacji w zakresie wynikającym z rozstrzygnięć dotyczących sprzedaży drewna. Dla potrzeb sporządzania planu na rok 2024, w układzie nadleśnictw należy przyjąć wskaźniki poziomu cen drewna ogółem (bez potrzeb własnych) w wartościach nie niższych niż podane w załączniku nr 2 do niniejszej decyzji.

§ 8

1. Częścią składową niniejszej decyzji są wytyczne stanowiące załącznik nr 1.
2. Niniejsza decyzja ma charakter ramowy i może podlegać konkretyzacji i uaktualnianiu.

§ 9

Decyzja wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w odniesieniu do planu finansowo-gospodarczego Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku na rok 2024 w jego wersji, zwanej w zarządzeniu nr 10 Dyrektora Generalnego Lasów Państwowych z dnia 24 lutego 2010 r. – planem finansowo-gospodarczym (§ 2 ust. 5 pkt 2).



p. o. DYREKTORA
Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych
w Białymstoku

Tadeusz Wilczyński