

ZARZĄDZENIE NR 37 / 2023
WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO
Z DNIA 22 lutego 2023 ROKU

w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu
Wojewody Zachodniopomorskiego na 2023 r.

Na podstawie art. 39 ust. 1, art. 114 ust. 4 i art. 140 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) oraz ustawy budżetowej na 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 256), zarządza się, co następuje:

§ 1. Ilekroć w zarządzeniu jest mowa o:

- 1) dysponencie – rozumie się przez to odpowiednio: kierowników państwowych jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku nr 15) pełniących funkcję dysponenta środków budżetowych II i III stopnia (z wyłączeniem kierowników powiatowych inspektoratów weterynarii oraz powiatowych stacji sanitarno – epidemiologicznych);
- 2) ZUW – rozumie się przez to Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki;
- 3) kierownikach komórek organizacyjnych ZUW – rozumie się przez to dyrektora właściwego Wydziału, Biura oraz Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego, a także Przewodniczącą Wojewódzkiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

§ 2.1. Ustalone ustawą budżetową na 2023 rok dla części 85/32 województwo zachodniopomorskie:

- 1) prognozowane dochody budżetu państwa w kwocie **121.413 tys. zł**,
 - 2) planowane wydatki budżetu państwa w kwocie **1.625.906 tys. zł**,
- ujmuje się w układzie działowym - *jak w załączniku nr 1*, rozdziałowym - *jak w załączniku nr 1a*, a także w podziale na jednostki i komórki organizacyjne ZUW - *jak w załączniku nr 1b*.

2. Przyjmuje się plany finansowe dysponentów oraz kierowników komórek organizacyjnych ZUW zawierające podział kwot dochodów i wydatków, o których mowa ust.1, w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, *jak w załączniku nr 2*.

3. Plan finansowy budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego – dysponenta III stopnia (ZUW) *zawiera załącznik nr 2a*.

4. Ustalone ustawą budżetową na 2023 rok dla części 85/32 województwo zachodniopomorskie wydatki budżetu środków europejskich w kwocie **7.325 tys. zł**, ujmuje się w układzie działowym oraz w podziale na programy finansowane z udziałem środków europejskich w części podlegającej refundacji, *jak w załączniku nr 1c*.

5. Przyjmuje się plany finansowe dysponentów oraz kierowników komórek organizacyjnych ZUW zawierające podział kwot wydatków, o których mowa ust. 4, na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, *jak w załączniku nr 1d*.

§ 3. Rezerwa budżetowa Wojewody Zachodniopomorskiego wynosi **10.897 tys. zł**.

§ 4. Wykaz jednostek samorządu terytorialnego, dla których zaplanowano dotacje celowe oraz kwoty tych dotacji, w wyodrębnionych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej oraz działaniach klasyfikacji zadaniowej, *zawierają załączniki nr 3, 4 i 5.*

§ 5. Podział dotacji dla gmin uzdrowiskowych, w wyodrębnionym dziale, rozdziale i paragrafie klasyfikacji budżetowej oraz działaniu klasyfikacji zadaniowej, *zawiera załącznik nr 6.*

§ 6. Wykaz pozostałych dotacji celowych, w wyodrębnionych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej oraz działaniach klasyfikacji zadaniowej, *zawiera załącznik nr 7.*

§ 7. Wykaz dotacji podmiotowych, w wyodrębnionych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej oraz działaniach klasyfikacji zadaniowej, *zawiera załącznik nr 8.*

§ 8. Wykaz prognozowanych dochodów budżetu państwa dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania zlecone, w wyodrębnionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej, *zawierają załączniki nr 9, 10 i 11.*

§ 9. Ustala się dla państwowych jednostek budżetowych limity wynagrodzeń w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, a także na poszczególne grupy osób, *jak w załączniku nr 12.*

§ 10. Wykaz inwestycji planowanych do realizacji w 2023 r. w ramach budżetu wojewody *zawierają załączniki nr 13 i 13a.*

§ 11.1. Ustala się plan wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2023 rok w układzie zadaniowym, *jak w załączniku nr 14.*

2. Plan wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2023 rok w układzie zadaniowym, w ujęciu celów i mierników, *zawiera załącznik nr 14 a.*

§ 12. Wykaz dysponentów środków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego *zawiera załącznik nr 15.*

§ 13. Opis źródeł prognozowanych dochodów i przeznaczenia wydatków, wg działów, *zawiera załącznik nr 16.*

§ 14.1. Upoważnia się dysponentów (z wyłączeniem kierowników powiatowych inspektoratów weterynarii oraz powiatowych stacji sanitarno – epidemiologicznych) oraz kierowników komórek organizacyjnych ZUW do dokonywania zmian w planie wydatków, oddanych do ich dyspozycji w układzie zadaniowym, pod warunkiem, że zmiany te nie będą powodowały zmian w planie wydatków w układzie tradycyjnym.

2. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 1 dotyczy również informowania – w imieniu dysponenta części budżetowej – jednostek samorządu terytorialnego o zmianach w planie dotacji celowych w układzie zadaniowym.

3. Dysponenci oraz kierownicy, o których mowa w ust. 1, o zmianie w planie finansowym wydatków, w tym dotacji celowych w układzie zadaniowym zawiadamiają Wojewodę zgodnie z obowiązującą procedurą dokonywania zmian w planie wydatków.

§ 15. Zadania z zakresu planowania, nadzoru merytorycznego i kontroli prawidłowości wykorzystania środków budżetowych, w tym kwot dotacji udzielanych z budżetu państwa, oraz pozyskiwania dochodów budżetu państwa – pozostają w gestii dysponentów oraz kierowników komórek organizacyjnych ZUW odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań.

§ 16.1. Przekazanie środków finansowych w ramach dotacji wymagać będzie stosownych dyspozycji właściwego dysponenta lub kierownika komórki organizacyjnej ZUW.

2. Przekazanie środków finansowych w ramach dotacji na finansowanie inwestycji – wymagać będzie stosownych dyspozycji, które winny być poprzedzone analizą złożonych wniosków o wypłatę i załączonych do nich dokumentów finansowych.

3. Upoważnia się dysponentów oraz kierowników komórek organizacyjnych ZUW do składania – w imieniu dysponenta części budżetowej – dyspozycji podziału dotacji i uruchamiania środków na dotacje dla poszczególnych jednostek.

§ 17. Wykonanie zarządzenia powierza się: dysponentom oraz kierownikom komórek organizacyjnych ZUW, wymienionych z załączniki nr 1b do niniejszego zarządzenia.

§ 18.1. Traci moc zarządzenie nr 364/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie projektu planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2023 r.

2. Utrzymuje się w mocy zmiany dokonane w planie wydatków w okresie od 2 stycznia 2023 roku do dnia podpisania niniejszego zarządzenia.

§ 19. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Uzasadnienie

Ustalony ustawą budżetową na 2023 rok budżet Wojewody Zachodniopomorskiego będący częścią budżetu państwa, opracowany został z dokładnością do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej. Art. 39 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) nakłada obowiązek klasyfikowania budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej według działów i rozdziałów określających rodzaj działalności i paragrafów określających źródło dochodu lub rodzaj wydatku. Przedstawione w załączniku nr 2 plany finansowe poszczególnych dysponentów i kierowników komórek organizacyjnych ZUW zapewniają szczegółowość, w oparciu o rozporządzenie 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.).

W trakcie wykonywania budżetu wojewody konieczne jest przyporządkowanie wydatków i dochodów stosownie do zadań realizowanych przez poszczególne komórki organizacyjne ZUW, dysponentów budżetu II i III stopnia (kierowników zespolonych służb inspekcji i straży) pełniących nadzór merytoryczny nad realizacją dochodów i wykorzystaniem wydatków, dlatego też proponuje się ich podział w szczególowości, jak w załączniku nr 1, 1a, 1b.

Załącznik nr 2 zawiera zestawienie planów finansowych jednostek oraz komórek organizacyjnych ZUW realizujących zadania Wojewody, jako dysponenta części 85/32.

Załącznik nr 2a zawiera plan finansowy budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego – dysponenta III stopnia.

W załącznikach nr 1c, 1d oraz 13a przedstawiono, zgodnie z ustawą budżetową na 2023 rok, wydatki budżetu środków europejskich w pełnej szczególowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na programy finansowane z udziałem środków europejskich w części podlegającej refundacji, dysponentów realizujących poszczególne programy oraz planowane do realizacji w 2023 r. inwestycje.

Ponadto wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich w części 85/32 woj. zachodniopomorskie ujęte zostały w układzie zadaniowym (załącznik nr 14) oraz w określonych celach i miernikach (załącznik nr 14 a).

W załącznikach nr 3, 4 i 5 przedstawiono propozycję podziału wydatków w formie dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego. Propozycję podziału dotacji dla gmin uzdrowiskowych ujęto w załączniku nr 6.

W załącznikach nr 7 i 8 wykazano dotacje celowe dla: fundacji, stowarzyszeń oraz jednostek zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych, a także dotację podmiotową.

W załącznikach nr 9, 10 i 11 przedstawiono propozycję podziału kwot dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych przez jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku nr 12 zawarto podział limitu wydatków na wynagrodzenia i grupy osób w poszczególnych państwowych jednostkach budżetowych.

W załączniku nr 13 przedstawiono wykaz zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu środków krajowych wojewody realizowanych przez poszczególnych inwestorów. Zestawienie zawiera odrębnie inwestycje budowlane oraz zakupy inwestycyjne.


Załączniki do projektu zarządzenia opracowano na podstawie złożonych planów finansowych przez dysponentów i kierowników komórek organizacyjnych ZUW, w zakresie podziału kwot dochodów i wydatków ujętych w rozdziałach na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej, a dotacji celowych na poszczególne jednostki samorządu terytorialnego.

Wykaz dysponentów (kierowników inspekcji, służb i straży wojewódzkich oraz innych jednostek organizacyjnych) finansowanych z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego, stanowi załącznik nr 15.

W § 3 projektu zarządzenia określona została rezerwa Wojewody Zachodniopomorskiego, utworzona w oparciu o zapis art. 140 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 10.897 tys. zł, z tego:

- 10.044 tys. zł – na wydatki nieprzewidziane w planie, w tym na sfinansowanie dodatkowych potrzeb zgłoszonych do Ministerstwa Finansów pismem dnia 28 lipca 2022 r., znak: FB-1.3110.3.2.2022.NK;
- 853 tys. zł – na dofinansowanie wypłat odpraw emerytalnych i ewentualnych odpraw, w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy.

W związku z powyższym wnoszę o zaakceptowanie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2023 rok, jak w projekcie zarządzenia.

wz. WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Tomasz Wojcik
I WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI

