

Uchwała Nr 313/2017
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 11 września 2017 r.

w sprawie: założeń i materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Nidzickiego na 2018 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2036 oraz terminów ich opracowania przez jednostki organizacyjne.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 814 ze zm.), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLII/245/10 z dnia 29 września 2010 r. Rady Powiatu w Nidzicy w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji i straży, a także kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego opracowują projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą.
2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok należy opracować i sporządzić na formularzach załączonych do niniejszej uchwały stanowiących Załączniki od nr 1 do nr 5 w terminie do dnia 13 października 2017 r.

§ 2

Przy pracach planistycznych należy kierować się poniższymi zasadami:

1. Planowane wydatki bieżące dotyczące wynagrodzeń i pochodnych – wzrost o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 roku, w przypadku wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy.
2. Planowane wydatki bieżące (pozostałe) – wzrost o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2017.

§ 3

Obliczenie przewidywanych dochodów Powiatu Nidzickiego na 2018 rok z tytułu:

1. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów,
2. subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów,
3. dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2018 rok oraz informację przekazaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

§ 4

Dochody realizowane przez powiatowe jednostki organizacyjne planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2017 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, umów, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach **szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.**

§ 5

Wydatki na 2018 rok winny być projektowane w sposób celowy ze szczególnym zwiększeniem dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasad oszczędności, zdefiniowanej w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Wytoczne w odniesieniu do projektowanych grup wydatków:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- a) wydatki na wynagrodzenia winny być ściśle związane z ilością etatów według przewidywanego stanu zatrudnienia na miesiąc grudzień 2017 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek. Kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy na dzień 30 września 2017 r. (bez wydatków o charakterze jednorazowym),
- b) uwzględnia się przewidywany wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych,
- c) wynagrodzenia wraz z pochodnymi wzrost o 2,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017 r.
- d) fundusz nagród wynikający z obowiązujących przepisów,
- e) podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej jest 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2017 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy,
- f) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych przyjmuje się wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami oraz według wskaźników wynikających z ustaw,
- g) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na jednego pracownika, należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne,
- h) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli oraz nauczycieli będących emerytami, rencistami lub pobierających świadczenia kompensacyjne, należy naliczyć według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

2. Pozostałe wydatki bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych

Przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na rok 2018 należy wyłączyć z wydatków przyznanych w 2017 roku zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończące się w roku 2017.

Wydatki na zakup towarów i usług, wynikające z zadań własnych należy kalkulować wzrostem o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2017 rok.

3. Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

Wydatki na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jak również na programy, projekty lub zadania pozostałe – powinny być zgodne z podpisanymi umowami.

Wydatki planowane na realizowanie przedsięwzięć winny być zgodne z kwotami ujętymi w wykazie przedsięwzięć kontynuowanych w 2018 roku Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nidzickiego. W przypadku konieczności zmiany nakładów na poszczególne lata należy również dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć.

4. Wydatki majątkowe

Wydatki na zadania inwestycyjne wieloletnie winny być zgodne z kwotami ujętymi w wykazie przedsięwzięć Powiatu Nidzickiego Wieloletniej Prognozy Finansowej. W przypadku konieczności zmian nakładów na poszczególne lata, należy dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć.

Przy ustalaniu kwot na zadania inwestycyjne kontynuowane, należy uwzględnić następujące czynniki:

- możliwość i realność planowanego zakresu robót,
- zaawansowanie robót w 2017 roku.

5. Odpis na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – należy planować według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

6. Odpis na pomoc zdrowotną dla nauczycieli – należy planować według obowiązujących przepisów ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela.

§ 6

Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć część opisową ze szczególnym uwzględnieniem dochodów i wydatków, które swoim zakresem wykraczają poza rok budżetowy.

§ 7

Projekty planów finansowo-rzeczowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm.).

§ 8

Przygotowane materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 oraz wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy składać w siedzibie Starostwa Powiatowego w Nidzicy, skierowane do Zarządu Powiatu w nieprzekraczalnym terminie do dnia 13 października 2017 r.

§ 9

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nidzickiemu.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Grzegorz Napiwodzki

Projekt planu dochodów na 2018 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa paragrafu	Plan wg uchwały na rok 2017	Przewidywane wykonanie w 2017 roku	Projekt planu na 2018 rok	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dochody ogółem (1 + 2)								
1	dochody bieżące w tym:							
				w tym z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3				
2	dochody majątkowe w tym:							
				w tym z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3				

.....dnia.....

Sporządził:.....

Akceptował

.....

STAROSTA
Grzegorz Napiwodzki

Dział:.....

Rozdział:.....

Projekt budżetu powiatu na 2018 rok - zatrudnienie i wynagrodzenia

Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy	w tym:		Wynagrodzenia bezosobowe
			osobowe	dodatkowe wynagrodzenie roczne	
1	2	3	4	5	6
Uchwała budżetowa bieżącego roku.....					
Plan po zmianach					
Plan na rok, którego dotyczy projekt budżetu*					

* wymienić czego dotyczą ewentualne zmiany

.....dnia.....

Sporządził:.....

Akceptował

.....

STAROSTA

Grzegorz Napiewodzki

Wydatki inwestycyjne oraz związane z wieloletnim programem inwestycyjnym do realizacji w latach 2018 - 2020

Lp	Dz.	Rozdział	§	Nazwa zadania/programu	Jednostka organizacyjna	Okres realizacji	Wartość kosztorysowa	Koszty poniesione do końca roku 2017	wydatki 2018 r.	w tym:						Wydatki 2019		Wydatki 2020				
										z tego						dotacje celowe i środki z innych źródeł	dotacje celowe i środki z innych źródeł		środków własnych	umowy z gminami	środków własnych	
										środków własnych	środków z UE	kredyty i pożyczki krajowe	dotacje celowe i środki z innych źródeł	umowy z gminami	dotacje celowe i środki z innych źródeł							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
Ogółem:																						

.....dnia.....

Sporządził:.....

Akceptował

.....

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez jednostkę na rok 2018 i lata następne

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowie- dzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				
			Od	Do		2018	2019	2020	2021	n.....+1
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Przedsięwzięcia ogółem										
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
1) programy, projekty lub zadania (razem)										
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)										
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
Program nr 1.../należy wpisać nazwę/.....										
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
Program nr n/należy wpisać nazwę/.....										
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)										
	- wydatki bieżące									

- wydatki majątkowe									
Program nr 1.../należy wpisać nazwę/.....									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Program nr n.../należy wpisać nazwę/.....									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Program nr 1.../należy wpisać nazwę/.....									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Program nr n.../należy wpisać nazwę/.....									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Umowa nr 1 Umowa									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Umowa nr n Umowa na									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									

.....dnia.....

Sporządził:.....

Akceptował