

UCHWAŁA NR 202/ 2016
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
z dnia 24 sierpnia 2016 r.

w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Powiatu Żnińskiego na 2017 rok, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów do projektu budżetu oraz wzorów materiałów planistycznych

Na podstawie § 1 uchwały Nr XII/114/2016 Rady Powiatu w Żninie z dnia 29 czerwca 2016 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Żnińskiego

uchwala się, co następuje:

§ 1. Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych powiatu, powiatowych służb, inspekcji i straży oraz kierownicy wydziałów Starostwa Powiatowego w Żninie a także pracownicy na samodzielnych stanowiskach opracowują plany rzeczowo - finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą.

§ 2. Obliczenie przewidywanych dochodów powiatu na 2017 rok z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- 2) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016;
- 3) subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- 4) dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o decyzje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego;
- 5) pozostałych dochodów własnych dokonuje Skarbnik Powiatu w oparciu o przewidywane wykonanie w 2016 roku.

§ 3. Dochody realizowane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz dochody na rachunku dochodów i przychody funduszy celowych planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2016 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie z kalkulacją.

§ 4. Zasady planowania wydatków budżetowych:

- 1) podstawą do planowania przez osoby określone w § 1 wynagrodzeń osobowych na 2017 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2016 roku,
 - b) stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 30 września 2016 roku, przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, ewentualne przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane,
 - c) środki na wzrost wynagrodzeń na 2017 rok planuje Zarząd Powiatu w oparciu o możliwości finansowe budżetu Powiatu Żnińskiego;
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi 8,5 % kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych osób uprawnionych na 2016 rok pomniejszonej o wyłączenia wynikające z ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
- 3) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe;
- 4) wydatki obejmujące wydatki osobowe niewliczane do wynagrodzeń oraz wpłaty na PFRON należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne dotyczące tych zagadnień;
- 5) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując kwotę 2.917,14 zł jako podstawę naliczenia odpisu na fundusz świadczeń socjalnych (z wyłączeniem nauczycieli);
- 6) wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe należy kalkulować na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2016 rok (bez dodatkowych środków przyznanych w ciągu roku oraz dodatkowych jednorazowych zleceń przyjętych w uchwale budżetowej na rok 2016) i prognozowanego na 2017 rok wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. o 1,3 % ze szczególnym umotywowaniem zleceń i wydatków jednorazowych;

- 7) wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych obejmują oprócz robót budowlano – montażowych także zakupy środków trwałych;
- 8) do projektów budżetu, planów finansowych i gospodarczych należy dołączyć część opisową uzasadniającą dokonane wyliczenia;
- 9) kierownicy wydziałów oraz pracownicy na stanowiskach samodzielnych w Starostwie Powiatowym w Żninie opracowują i przedkładają plan rzeczowo-finansowy w formie opisowej z wyłączeniem załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5. Projekt planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych:

- 1) dla jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) dla rachunków dochodów zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) dla funduszy celowych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) wykaz zadań inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Projekty planów należy składać Zarządowi Powiatu w terminie do 15 października 2016 roku.

2. Jednostki finansowane dotacją celową z budżetu państwa korygują plany finansowe uwzględniając wysokość dotacji na realizację zadań i przedkładają je Zarządowi Powiatu w terminie 3 dni od otrzymania informacji o wysokości dotacji zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Żnińskiemu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczyk

Uzasadnienie

W związku z zapisem § 1 uchwały Nr XII/114/2016 Rady Powiatu w Żninie z dnia 29 czerwca 2016 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Żnińskiego, Zarząd Powiatu jest zobligowany do 15 września każdego roku podjąć uchwałę określającą podstawowe parametry niezbędne przy konstrukcji projektu budżetu na następny rok budżetowy.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest uzasadnione.

EN/AA

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Jaszczyk

ZAŁĄCZNIK NR 1
DO UCHWAŁY NR ... / 2016
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
Z DNIA 24 SIERPNIA 2016 ROKU

Dział
(nr, nazwa)
Rozdział
(nr, nazwa)

PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2017 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Uchwała budżetowa na 2016 r. według stanu na dzień 30.09.2016 r. <i>bez dodatkowych zadań jednorazowych</i>	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 r. (rok na który uchwalany jest budżet) <i>zgodnie z uchwałą w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu</i>	* Plan na 2017 rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
1	2	3	4	5	6	7
I.	DOCHODY					
1.	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	042				
2.	Wpływy z różnych opłat	069				
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	075				
4.	Wpływy z usług	083				
5.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	084				
6.	Wpływy z pozostałych odsetek	092				
7.	Wpływy z różnych dochodów	097				
8.	Dochody budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	235				
9.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych ustawami	236				
10.						
	OGÓŁEM					
II.	WYDATKI					
1.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
1.1	<i>Świadczenia społeczne</i>	311				
1.2.	<i>Stypendia dla uczniów</i>					

1.2.1.	Stypendia dla uczniów	324				
1.2.2.	Stypendia różne	325				
1.3.	<i>Inne świadczenia</i>					
1.3.1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	302				
1.3.2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303				
1.4.	<i>Rezerwy</i>					
2.	Wydatki bieżące jednostek budżetowych					
2.1.	<i>Wynagrodzenia</i>					
2.1.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401				
2.1.2.	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	402				
2.1.3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404				
2.1.4.	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	405				
2.1.5.	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	406				
2.1.6.	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	407				
2.1.7.	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	408				
2.1.8.	Honoraria	409				
2.1.9.	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	410				
2.2.	<i>Pochodne od wynagrodzeń</i>					
2.2.1.	Składki na ubezpieczenia społeczne	411				
2.2.2.	Składki na Fundusz Pracy	412				
2.3.	<i>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>	444				
2.4.	<i>Podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa</i>					
2.4.1.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	451				
2.4.2.	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	449				
2.4.3.	Podatek od towarów i usług (VAT)	453				
2.5.	<i>Podatki i opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego</i>					
2.5.1.	Podatek od nieruchomości	448				
2.5.2.	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450				
2.5.3.	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	452				
2.6.	<i>Zakupy towarów i usług</i>					
2.6.1.	Zakup materiałów i wyposażenia	421				
2.6.2.	Zakup środków żywności	422				
2.6.3.	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	423				

2.6.4.	Zakup środków dydaktycznych i książek	424				
2.6.5.	Zakup sprzętu i uzbrojenia	425				
2.6.6.	Zakup energii	426				
2.6.7.	Zakup usług remontowych	427				
2.6.8.	Zakup usług zdrowotnych	428				
2.6.9.	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	429				
2.6.10.	Zakup usług pozostałych	430				
2.7.	<i>Pozostałe wydatki</i>					
2.7.1.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	413				
2.7.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	414				
2.7.3.	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	415				
2.7.4.	Podróże służbowe krajowe	441				
2.7.5.	Podróże służbowe zagraniczne	442				
2.7.6.	Różne opłaty i składki	443				
2.7.7.	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	455				
2.7.8.	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	459				
2.7.9.	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	460				
2.7.10.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	461				
.....						
3.	Wydatki majątkowe					
3.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605				
3.2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606				
.....						
	O G Ó Ł E M					

* Kolumnę nr 7 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie

(podpis Gł. Księgowego)

(podpis Dyrektora)

ZALĄCZNIK NR 2
DO UCHWAŁY NR ... / 2016
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
Z DNIA 24 SIERPNI 2016 ROKU

Dział
(nr, nazwa)
Rozdział
(nr, nazwa)

PLAN FINANSOWY NA 2017 ROK
RACHUNKU DOCHODÓW

w złotych				
Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt planu na 2017 r. (rok na który uchwalany jest budżet)	*Plan na 2017 rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
1	2	3	4	5
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku ogółem	x		
2.	Dochody	X		
2.1.	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	075		
2.2.	- wpływy z usług	083		
2.3.	- wpływy ze sprzedaży wyrobów	084		
2.4.	- wpływy z pozostałych odsetek	092		
2.5.	- pozostałe dochody			
3.	Wydatki			
3.1.	- składki na ubezpieczenia społeczne	411		
3.2.	- składki na Fundusz Pracy	412		
3.3.	- wynagrodzenia bezosobowe	417		
3.4.	- zakup materiałów i wyposażenia	421		
3.5.	- zakup środków dydaktycznych i książek	424		
3.6.	- zakup energii	426		
3.7.	- zakup usług remontowych	427		
3.8.	- zakup usług pozostałych	430		
3.9.	- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	436		
3.10.	- różne opłaty i składki	443		
3.11.	- podatek od towarów i usług VAT	453		
3.12.	- pozostałe wydatki			
4.	Stan środków pieniężnych na koniec roku ogółem	x		

* Kolumnę nr 5 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie

.....
(podpis Gł. Księgowego)

.....
(podpis Dyrektora)

ZALĄCZNIK NR 3
DO UCHWAŁY NR ... / 2016
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
Z DNIA 24 SIERPNIA 2016 ROKU

Dział
(nr, nazwa)
Rozdział
(nr, nazwa)

PLAN FINANSOWY NA 2017 ROK FUNDUSZU CELOWEGO

w złotych

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 r. (rok na który uchwalany jest budżet)	*Plan na 2017 rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
1	2	3	4	5	6
I.	Stan funduszu na początek roku Z tego:				
1.	środki pieniężne				
2.	należności /plus/				
3.	zobowiązania /minus/				
4.					
II.	Przychody				
1.	wpływy z różnych opłat	069			
2.	wpływy z pozostałych odsetek	092			
3.	wpływy z różnych dochodów	097			
4.	przelewy redystrybucyjne	296			
5.	pozostałe przychody				
III.	Wydatki				
1.	<i>Dotacje na realizację zadań bieżących</i>				
1.1.	dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	244			
1.2.	dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	245			
2.	<i>Wydatki bieżące (własne)</i>				
2.1.	wynagrodzenia	401-410			
2.2.	pochodne od wynagrodzeń	411-412			
2.3.	bezosobowe	417			
					
3.	<i>Pozostałe wydatki:</i>				
3.1.	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303			
3.2.	świadczenia społeczne	311			
3.3.	zakup materiałów i wyposażenia	421			
3.4.	zakup energii	426			
3.5.	zakup usług remontowych	427			
3.6.	zakup usług zdrowotnych	428			

3.7.	zakup usług pozostałych	430			
3.8.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	436			
3.9.	podróże służbowe krajowe	441			
3.10.	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	459			
3.11.	kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	460			
3.12.	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	461			
3.13.	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470			
3.14.					
4.	<i>Wydatki inwestycyjne</i>				
4.1.	wydatki inwestycyjne państwowych funduszy celowych	611			
4.2.	wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	612			
4.3.	dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	626			
4.4.	dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	627			
5.	<i>Przelewy redystrybucyjne</i>	296			
6.	<i>Inne zmniejszenia</i>				
IV.	Stan funduszu na koniec roku				
	z tego:				
1.	środki pieniężne				
2.	należności (plus)				
3.	zobowiązania (minus)				
4.					

* Kolumnę **nr 6** wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie

(podpis Gł. Księgowego)

(podpis Dyrektora)

WYKAZ INWESTYCJI I ZADAŃ PLANOWANYCH DO REALIZACJI W 2017 ROKU

Lp.	Nazwa inwestycji	Rozpocz. / Zakończ.	Wartość kosztorysowa	Przewidywane wykonanie w poszczególnych latach			Plan na 2017 rok (rok na który uchwalany jest budżet)	Uwagi	* Plan na 2017 rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
				 r.	 r.	 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* Kolumnę nr 10 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie

 (podpis Gł. Księgowego)

 (podpis Dyrektora)