

UCHWAŁA NR 70 / 2015
ZARZĄDU POWIATU W ŻNINIE
z dnia 24 sierpnia 2015 roku

w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Powiatu Żnińskiego na 2016 rok, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów do projektu budżetu oraz wzorów materiałów planistycznych

Na podstawie § 1 uchwały Nr XXXI/219/2010 Rady Powiatu w Żninie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej dla Powiatu Żnińskiego

uchwala się, co następuje:

§ 1. Dyrektorzy i kierownicy jednostek budżetowych, wydziałów oraz pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują plany rzeczowo - finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą.

§ 2. Obliczenie przewidywanych dochodów powiatu na 2016 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 2015;
- 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 2015 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 2015 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 2016 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2015 roku,
 - b) stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 30 września 2015 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 2016 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 2015 rok pomniejszonej o wyłączenia wynikające z ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1144);
- 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 nie wliczane 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 2015 rok (bez dodatkowych środków przyznanych w ciągu roku oraz dodatkowych jednorazowych zleceń przyjętych w uchwale budżetowej na rok 2015)

- i prognozowanego na 2016 rok wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. o 1,7 % 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 (Dz. U. z 2014 roku poz. 1053 z późn. zm.):

- 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 Żninie w terminie do 15 października 2015 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 Naszczuk
STAROSTA

Uzasadnienie

W związku z zapisem § 1 uchwały Nr XXXI/219/2010 Rady Powiatu w Żninie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej dla 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 uchwały jest celowe i uzasadnione.

EN/MW

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Wyszczuk
STAROSTA

Dział
(nr, nazwa)

Rozdział
(nr, nazwa)

PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2016 ROK

w złotych						
Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Uchwała budżet. na 2015 r. według stanu na dzień 30 września 2015 r. <u>bez dodatkowych zadań jednorazowych</u>	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r. (rok na który uchwalany jest budżet) <u>zgodnie z uchwałą w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu</u>	*Plan na 2016 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					
3.	Dochody 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.	Pozostałe odsetki	092				
7.	Wpływy z różnych dochodów	097				
8.	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	235				
9.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	236				
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
	OGÓŁEM					
II.	WYDATKI					
1.	Świadczenia na rzecz osób					
1.1	fizycznych					
1.1.1	Świadczenia społeczne					
1.1.2.	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	311				

	Pozostałe świadczenia	311				
1.2.	<i>Stypendia dla uczniów</i>					
1.2.1.	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	324				
1.2.2.	Stypendia różne	325				
1.3.	<i>Inne świadczenia</i>					
1.3.1.	Wydatki osobowe nie zaliczane 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 wynagrodzenia roczne	404				
2.1.4.	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	405				
2.1.5.	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	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 od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	411				
2.2.2.	Składki na ubezpieczenia społeczne innych tytułów	411				
2.2.3.	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy	412				
2.2.4.	Składki na Fundusz Pracy z innych tytułów	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.						
2.5.2.	Podatek od nieruchomości	448				

	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 pomocy naukowych, 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.	Wpływy 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 i odszkodowania 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				
	OGÓŁEM					

* Kolumnę nr 7 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie .

(podpis Gł. Księgowego)

(podpis Dyrektora)

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

PLAN FINANSOWY NA 2016 ROK RACHUNKU DOCHODÓW

w złotych				
Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt planu na 2016 r. (rok na który uchwalany jest budżet)	*Plan na 2016 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	075		
2.2.	- wpływy z usług	083		
2.3.	- wpływy ze sprzedaży wyrobów	084		
2.4.	- pozostałe odsetki			
2.5.	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0920 0960		
2.6.	- pozostałe dochody			
	-	x		
	-			
3.	Wydatki bieżące			
3.1.	- zakup materiałów i wyposażenia	4210		
3.2.	- zakup środków żywności	4220		
3.3.	- zakup energii	4260		
3.4.	- zakup usług remontowych	4270		
3.5.	- zakup usług pozostałych	4300		
3.6.	- pozostałe wydatki	x		
3.7.	-			
3.8.	-			
3.9.	-			
4.				
6	Stan środków pieniężnych na koniec roku ogółem	x		

* Kolumnę nr 5 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie.

.....
(podpis Gł. Księgowego)

.....
(podpis Dyrektora)

Załącznik Nr 3
do UCHWAŁY NR 70 / 2015
ZARZĄDU POWIATU w ŻNINIE
z dnia 24 sierpnia 2015 roku

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

PLAN FINANSOWY NA 2016 ROK FUNDUSZU CELOWEGO

w złotych

Lp.	Treść	Paragrafy	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r. (rok na który uchwalany jest budżet)	*Plan na 2016 rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
1	2	3	4	5	6
I.	Stan funduszu na początek roku	X			
	Z tego:				
1.	- środki pieniężne	X			
2.	- należności /plus/	X			
3.	- zobowiązania /minus/	X			
4.	-	X			
II.	Przychody	X			
1.	Wpływy z różnych opłat	0690			
2.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840			
3.	Pozostałe odsetki	0920			
4.	Wpływy z różnych dochodów	0970			
5.	Przelewy redystrybucyjne	2960			
6.	Pozostałe przychody w tym:	X			
III.	Wydatki	X			
1.	Dotacje na realizację zadań bieżących	X			
1.1.	- dla jednostek sektora finansów publicznych w tym:	2440			
1.2.	- dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	2450			
3.	Wydatki bieżące (własne)				
3.1.	- Wynagrodzenia	4010-4100			
3.2.	- Pochodne od wynagrodzeń	4110-4120			
3.3.	- Bezosobowe	4170			
	-				
	-				

1	2	3	4	5	6
4.	Pozostałe wydatki: - świadczenia społeczne - zakup materiałów i wyposażenia - zakup energii - zakup usług remontowych - zakup usług zdrowotnych - zakup usług pozostałych - zakup usług dostępu do sieci internet - zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej - zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - podróże służbowe krajowe - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej - -	3110 4210 4260 4270 4280 4300 4350 4360 4370 4410 4590 4600 4610 4700			
5.	- Wydatki inwestycyjne				
5.1.	- wydatki inwestycyjne (własne)	6110			
5.2.	- zakupy inwestycyjne (własne)	6120			
5.3.	- dotacje inwestycyjne	x			
5.3.1.	- dla jednostek sektora finansów publicznych w tym:	6260			
5.3.2.	- dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w tym:	6270			
6.	Przelewy redystrybucyjne	2960			
7.	Inne zmniejszenia				
IV	Stan funduszu na koniec roku	X			
	z tego:				
1.	- środki pieniężne	X			
2.	- należności (plus)	X			
3.	- zobowiązania (minus)	X			
	-	X			
4.	-	X			
5.	-	X			
6.	-	X			

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

(podpis Gł. Księgowego)

(podpis Dyrektora)

Załącznik Nr 4
do UCHWAŁY NR 70 / 2015
ZARZĄDU POWIATU w ŻNINIE
z dnia 24 sierpnia 2015 roku

WYKAZ INWESTYCJI I ZADAŃ PLANOWANYCH DO REALIZACJI W 2016 ROKU

Lp.	Nazwa inwestycji	Rozpocz. / Zakończ.	Wartość kosztorysowa	Przewidywane wykonanie w poszczególnych latach			Plan na 2016 rok (rok na który uchwalany jest budżet)	Uwagi	*Plan na 2016rok po weryfikacji (rok na który uchwalany jest budżet)
				 r. 5	 r. 6	 r. 7			
1	2	3	4				8	9	10

* Kolumnę nr 10 wypełnia Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Żninie .

(podpis Gł. Księgowego)

(podpis Dyrektora)

