

UCHWAŁA NR OR.0025.120.2016
ZARZĄDU POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia 30 września 2016 r.

w sprawie wskaźników i wytycznych do projektu budżetu powiatu na 2017 rok

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr 274/XL/10 Rady Powiatu Lidzbarskiego z dnia 27 maja 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwala się, co następuje:

§ 1. Do projektowania budżetu powiatu na 2017 rok ustala się:

- 1) wskaźnik funduszu nagród pracowników samorządowych nie będących nauczycielami w wysokości 2% planowanego funduszu płac;
- 2) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń nauczycieli - 1,3%;
- 3) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników samorządowych niebędących nauczycielami - 2%.

§ 2. Wytyczne do sposobu przygotowania materiałów planistycznych określa załącznik do uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim.

STAROSTA

Jan Horhaj

Lidzbark Warmiński 30.09.2016 r.

WYTYCZNE DO SPOSOBU PRZYGOTOWANIA MATERIAŁÓW PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU NA 2017 ROK

Materiały winny zawierać:

I. Projekt planu dochodów w układzie:

- dział, rozdział, paragraf,
- przewidywane wykonanie roku 2016,
- plan na rok 2017,
- wskaźnik procentowy planu do przewidywanego wykonania.

Dochody winny być wyszacowane na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych (najmu, dzierżawy, użyczenia, świadczenia usług itp.) oraz na podstawie ustaw, rozporządzeń, uchwał i innych aktów prawnych nakładających obowiązek wnoszenia opłat. Do planu dochodów należy dołączyć kalkulację wraz z opisem źródeł.

II. Projekt planu wydatków w układzie

- dział, rozdział, paragraf,
- przewidywane wykonanie roku 2016 – wynagrodzenia bez odpraw emerytalnych,
- plan na rok 2017,
- wskaźnik procentowy planu do przewidywanego wykonania.

W planie wydatków należy uwzględnić wydatki na wynagrodzenia i pochodne **z załączeniem szczegółowej kalkulacji i wykazu etatów** wg stanu na 31 grudnia 2016 r. (wg załączonego wzoru).

W jednostkach oświatowych kalkulacja wynagrodzeń nauczycieli musi być zgodna z aktualnie obowiązującym arkuszem organizacyjnym szkoły, przy uwzględnieniu podwyżki wynagrodzeń o 1,3% od 01.01.2017 r..

Należy zaplanować 1% funduszu nagród dla nauczycieli z wyliczeniem kwoty 80% do dyspozycji dyrektora placówki (ująć w budżecie) a 20% należy podać informacyjnie do utworzenia funduszu nagród starosty.

Informacyjnie podać także naliczony fundusz zdrowotny – 0,3% od kwoty wynagrodzeń.

W pozostałych jednostkach oraz dla pracowników administracji i obsługi w szkołach należy zaplanować podwyżkę wynagrodzeń w wysokości 2% od 01.01.2017 r. oraz dodatkową podwyżkę osobom nie osiągającym minimalnego wynagrodzenia za pracę 2.000 zł, a ponadto wyodrębnić 2% fundusz nagród.

Przypadające do wypłaty w 2017 roku nagrody jubileuszowe pracowników we wszystkich jednostkach należy ująć w planowanym funduszu płac jednostki natomiast planowane odprawy emerytalne podać informacyjnie bez uwzględniania tej kwoty w budżecie jednostki.

W wydatkach rzeczowych należy zaplanować jedynie bieżące utrzymanie jednostki **bez remontów, inwestycji i zakupów inwestycyjnych na poziomie 100% przewidywanego wykonania** 2016 r. (bez dodatkowych zwiększeń w trakcie roku). Do planu finansowego

wydatków rzeczowych w ujęciu paragrafowym należy załączyć **szczegółową** kalkulację ze wskazaniem rodzaju wydatków i kwot.

Niezbędne remonty (zakres rzeczowy i kwoty) do przeprowadzenia w roku 2017 i zakupy inwestycyjne należy umieścić w odrębnym załączniku bez wliczania ich do materiałów planistycznych – jako informację dla Zarządu.

Po zbilansowaniu projektu budżetu Zarząd Powiatu rozpatrzy możliwość uwzględnienia remontów.

Plany dochodów i wydatków gromadzonych na wydzielonych rachunkach bankowych na podstawie art. 223 (jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty) ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) sporządzić należy w pełnej szczegółowości dział, rozdział, paragraf.

Naczelnicy Wydziałów Starostwa Powiatowego składają projekty budżetu po stronie dochodów (o ile występują) i wydatków w zakresie rozdziałów, w których obsługują zadania merytoryczne, w tym na projekty dofinansowywane ze środków zewnętrznych. Dla każdego projektu należy podać: nazwę, okres realizacji, łączną kwotę nakładów, limity wydatków w poszczególnych latach. Dodatkowo przy projektach dofinansowanych ze środków UE należy podać: program, priorytet, działanie i kategorię interwencji.

Wszystkie potrzeby w zakresie publikacji, materiałów biurowych, wyposażenia oraz koszty związane z administrowaniem i eksploatacją budynku Naczelnicy zgłaszają do 7 października 2016 r. do Sekretarza Powiatu. Sekretarz Powiatu przygotowuje plan wydatków Starostwa Powiatowego.

Jednostki organizacyjne, Naczelnicy Wydziałów, Inspekcje i Straże wykonujący zadania zlecone – wydatki na te zadania zaplanują w terminie późniejszym po otrzymaniu decyzji o wielkości przyznanych dotacji na ten cel.

Materiały do projektu budżetu należy opracować w oparciu o rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, z dn. 2 marca 2010 r. (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.) i **przedłożyć je Zarządowi Powiatu do 15 października 2016 r.**

STAROSTA

Jan Barhaj