

UCHWAŁA NR OR.0025.220.2013
ZARZĄDU POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia 26 września 2013 r.

w sprawie wskaźników i wytycznych do projektu budżetu powiatu na 2014 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 2014 rok ustala się wskaźnik funduszu nagród pracowników samorządowych nie będących nauczycielami w wysokości 2% planowanego funduszu płac.

§ 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
mgr Jan Harhaj

WYTYCZNE DO SPOSOBU PRZYGOTOWANIA MATERIAŁÓW PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU NA 2014 ROK

Materiały winny zawierać:

I. Projekt planu dochodów w układzie:

- dział, rozdział, paragraf,
- przewidywane wykonanie roku 2013,
- plan na rok 2014,
- 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 2013,
- plan na rok 2014,
- 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 2013 r. (wg załączonego wzoru).

W jednostkach oświatowych kalkulacja wynagrodzeń nauczycieli musi być zgodna z aktualnie obowiązującym arkuszem organizacyjnym szkoły.

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 wyodrębniony 2% fundusz nagród.

Przypadające do wypłaty w 2014 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 2013 r.** Do planu finansowego wydatków rzeczowych w ujęciu paragrafowym należy załączyć **szczególą** kalkulację ze wskazaniem rodzaju wydatków i kwot.

Planowane remonty (zakres rzeczowy i kwoty) do przeprowadzenia w roku 2014 i zakupy inwestycyjne należy umieścić w odrębnym załączniku bez wliczania ich do planu wydatków. Wydatki na przedsięwzięcia, projekty cykliczne (sportowe, kulturalne, wymiana międzynarodowa) również umieścić w odrębnym załączniku. Po zbilansowaniu projektu

budżetu wpływów i wydatków obsługi zadłużenia przy uchwalaniu budżetu Zarząd Powiatu rozpatrzy możliwość uwzględnienia ww. zadań.

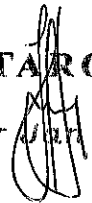
Plany dochodów własnych gromadzonych na wydzielonych rachunkach bankowych na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych (jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty) sporządzić należy w pełnej szczegółowości dział, rozdział, paragraf.

Naczelnicy Wydziałów Starostwa Powiatowego, stanowiska samodzielne 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 8 października 2013 r. do Sekretarza Powiatu. Sekretarz Powiatu przygotowuje plan wydatków Starostwa Powiatowego .

Jednostki organizacyjne, Naczelnicy Wydziałów, Służby, 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 2010r. (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.) i **przedłożyć je Zarządowi Powiatu do 15 października 2013 r.**

STAROSTA
mgr  Harhaj

ADMINISTRACJA I OBSŁUGA

LP	NAZWISKO	STANOWISKO	KATEGORIA ZASZERELOWANIA	WYMIAR ETATU	WYNAGRODZENIE ZASADNICZE MIESIĘCZNE	DODATKI DO WYNAGRODZEŃ		inne (funkcyjne)	Wynagrodzenie brutto MIESIĘCZNE
						Wysługa lat	premia		
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
SUMA									
									x 12 miesięcy

2% Funduszu nagród:

nagrody jubileuszowe:

Razem rok 2014:

Sporządził:

Zatwierdził:

STAROSTA

mgr Jan Harhaj

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

ROK 2014 PLAN dział 801,854 rozdział § 4010

styczeń - grudzień 2014

LP	NAZWISKO IMIĘ / PRZEDMIOT	STAŻ (ILOŚĆ LAT W %)	STOPIEŃ AWANSU	WYMIAR ETATU /18	ilość godzin ponadw. (tygodniowy)	WYNAGRODZENIE EZASADNICZE miesięczne	DODATKI DO WYNAGRODZEŃ				Godziny ponadwymiarow e miesięcznie	Inne, jakie? (funk)	Wynagrodzenie brutto miesięczne	EKW za urlop
							Wystuga lat	Wychow.	Op. stażu	inne (motyw)	kwota			
1														
2														
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
15														
16														
17														
18														
19														
20														
21														
22														
23														
24														
	SUMA												x 12 miesięcy	

Razem rok 2014:

1% Funduszu nagród:
nagrody jubileuszowe:

z tego, Nagroda Starosty:

Sporządził:

Zatwierdził:

STANOSTA
mgr Jacek Harhaj

UZASADNIENIE WYDATKÓW (szczegółowe)

kwota

I. WYDATKI		
§ 3020	Wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	
	* pranie odzieży	
	* odzież roboczo-ochronna	
	* środki BHP (mydło, ręczniki, harbata)	
	* okulary korygujące	
§4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	
	* wynagrodzenia wg kalkulacji nauczyciele	
	* nagroda Dyrektora od kwoty * 1% * 80% =	
	* nagrody jubileuszowe nauczycieli	
	* wynagrodzenie wg kalkulacji administracji i obsługi	
	* nagrody Dyrektora od kwoty * 2,0%	
	=	
	* nagrody jubileuszowe administracji	
	* zasiłek na zagospodarowanie	
§4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
	* od kwoty wynagrodzenia za rok 2010....: *%	
	nauczyciele, administracja, obsługa	
§ 4110	Składki na ubezpieczenie FUS	
	* od kwoty x% =	
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy	
	* *%	
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	
	* za	
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
	*	
	*	
	*	
	*	
	*	
§ 4240	Zakup pomocy naukowych	
§ 4260	Zakup energii	
	* energia cieplna (... mies x = zł)	
	* energia elektryczna (... mies x = zł)	
	)	
	* woda (... mies x = zł)	
§ 4270	Zakup usług remontowych	
		
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	
		

§ 4300 Zakup usług pozostałych

*
*
*
*
*
*
*
*
*
*
*

§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci internet

(... mies x = zł)

§ 4360 Usługi telefonii komórkowej

(... mies x = zł)

§ 4370 Usługi telefonii stacjonarnej

(... mies x = zł)

§ 4410 Podróże służbowe, krajowe

§ 4420 Podróże służbowe, zagraniczne

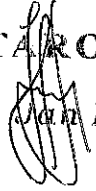
§ 4430 Różne opłaty i składki

§ 4440 Odpis na ZFŚS

* nauczycielex

* administracji obsługi xzł.

§ 4700 Szkolenie pracowników

STAROSTA
mgr  Harhaj

**PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH NA ROK 2014**

DZIAŁ 801,854 ROZDZIAŁ		WARMIŃSKO-MAZURSKIE		
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2011	Plan - budżet 2012	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
	A			
1	Plan gospodarczy			
	I - VIII uczeń			
	I - VIII oddział			
	IX - XII uczeń			
	IX - XII oddział			
2	Wskaźnik budżetowy			
3	Etaty			
	Godziny nadwymiaryowe			
	ilość godzin zatrudnienia			
4	Norma budżetowa			
	ogólna			
	B			
PARAGRAF	Rozdział			
	Wydatki bieżące - ogółem			
3020	Wynag.osób niezalicz.do wynagr.			
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4110	Składki na FUS			
4120	Składki na Fundusz Parcy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
4240	Zakup pomocy naukowych			
4260	Zakup energii			
4270	Zakup usług remontowych			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4300	Zakup usług pozostałych			
4350	Usługi internetowe			
4360	Usługi telefonii komórkowej			
4370	Usługi telefonii stacjonarnej			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4420	Podróże służbowe zagraniczne			
4430	Różne opłaty i składki			
4440	Odpis na ZFŚS			
4700	Szkolenie pracowników			
4740	Zakup materiałów papierniczych			
4750	Zakup akcesorii komputerowych (lic. oprogram.)			
				1

STAROSTA
mgr Jan Harhaj