

UCHWAŁA NR 244/2013
Zarządu Powiatu w Radziejowie
z dnia 30 września 2013 roku

w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na rok 2014

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.¹⁾), oraz w związku z uchwałą Nr XXVI/141/2012 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 16 listopada 2012r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **uchwała się , co następuje:**

§1. Zarząd Powiatu w Radziejowie przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na 2014 rok, przyjmuje następujące metody kalkulacji:

1. Zasady planowania dochodów:

1) dochody własne budżetu powiatu realizowane przez jednostki organizacyjne powiatu:

a) z majątku powiatu – w wysokości wynikającej z zawartych umów cywilno prawnych, ze sprzedaży mienia w wartości szacunkowej przeznaczonej do sprzedaży nieruchomości,

b) z tytułu wydanych decyzji administracyjnych – w wysokości wynikającej z wydanych decyzji,

c) CIT – przewidywane wykonanie za rok 2013,

d) PIT oraz subwencje – zawiadomienie Ministra Finansów,

e) pozostałe dochody – w wysokości 100 % przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł dochodów w 2013r.

2. Zasady planowania wydatków budżetowych bieżących:

1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2014 rok są:

a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2013 rok,

b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych – w założeniach do projektu budżetu państwa na 2014 nie planuje się ustawowego wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Do kalkulacji należy przyjąć stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 30 września 2013r.

c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych- skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2013 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 1.680 zł (w przeliczeniu na pełen etat).

Decyzję o ewentualnym wskaźniku wzrostu wynagrodzeń w 2014r. oraz o wysokości środków na fundusz nagród dla pracowników , podejmie Zarząd Powiatu - po otrzymaniu wskaźników budżetowych na 2014 rok od Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego;

1. Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645.

2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080, ze zm.);

3) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe;

4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości **1.093,93** zł na jeden etat kalkulacyjny (37,5% od kwoty 2.917,14 zł), natomiast dla nauczycieli w wysokości ustalonej jako iloczyn liczby nauczycieli ujętej w zatwierdzonym arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2013/2014 (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej- kwotę bazową należy przyjąć ze stycznia 2012 roku tj. 2.618,10 zł x110%, co daje kwotę odpisu **2.879,91 zł** na jeden etat kalkulacyjny.

5) planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji;

6) podstawą planowania wydatków na 2014 rok przez dom pomocy społecznej będący powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców, planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku oraz planowanych wpływów z gmin na mieszkańców przyjętych na nowych zasadach. Do kalkulacji nie bierze się wydatków o charakterze jednorazowym.

7) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych (między innymi takie jak: zakup materiałów, usług remontowych, usług pozostałych, opłat za telefony stacjonarne i komórkowe, szkolenia, naprawy, podatki i opłaty) należy planować według faktycznych potrzeb i zawartych umów, jednak na poziomie nie przekraczającym 100% przewidywanego wykonania w 2013r. Do kalkulacji nie należy brać poniesionych wydatków w roku 2013 o charakterze jednorazowym.

§ 2. Zabezpiecza się środki finansowe na remonty bieżące budynków będących własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu powiatu na 2014 rok.

Zgłoszenia ewentualnych potrzeb w w/w zakresie należy dokonać odrębnym pismem.

§ 3. Zabezpiecza się środki finansowe na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi zaciągniętego długu.

§ 4. Postanowienia ogólne:

1.Nadrzędne zasady obowiązujące przy konstrukcji projektu budżetu na 2014r.

a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych),

b) w projekcie budżetu zostanie zaplanowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłaty zobowiązań (w wysokości wymagalnych do spłaty w 2014 roku rat należności głównej od zaciągniętych kredytów i pożyczek). Zaplanowanie nadwyżki budżetowej jest priorytetem przed innymi fakultatywnymi wydatkami budżetu powiatu.

2. Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych.

§ 4.1. Przyjmuje się wzór formularza do opracowania wniosków budżetowych, stanowiący załączniki nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Powiatowe jednostki organizacyjne oraz jednostki wchodzące w skład powiatowej administracji zespolonej oraz kierownicy wydziałów Starostwa Powiatowego do danych liczbowych zawartych na formularzach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów i wydatków ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz szczegółową kalkulację funduszu wynagrodzeń.

§ 5 .Wykonanie uchwały powierza się :

- 1 .Skarbnikowi Powiatu,
- 2 .Kierownikom Wydziałów Starostwa Powiatowego,
3. Kierownikom i Dyrektorom powiatowych jednostek organizacyjnych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Radziejowie.

Podpisy Członków Zarządu:

1. Henryk Gapiński
2. Jarosław Kołtuniak.....
3. Piotr Kapeliński
4. Jan Nocoń
5. Grzegorz Piasecki

UZASADNIENIE:

Uchwałą nr XXVI/141/2012 Rady Powiatu w Radziejowie w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej ustalone zostały obowiązki jednostek organizacyjnych, wydziałów starostwa, skarbnika, zarządu powiatu i komisji rady obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego.

Zarząd Powiatu przystępując do prac na projektem budżetu Powiatu Radziejowskiego na 2014 rok przyjmuje metody kalkulacji zawarte w projekcie uchwały.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, possibly 'Gawron', written in a cursive script.

