

**UCHWAŁA NR 216/2016**  
**ZARZĄDU POWIATU W RYPINIE**  
**z dnia 28 września 2016 roku**

**w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2017**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( Dz.U. z 2016 r. poz. 814) oraz w związku z uchwałą Nr XXXVII/186/2010 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 25 sierpnia 2010r. w sprawie procedury opracowania i uchwalania budżetu Powiatu Rypińskiego , **uchwała się , co następuje:**

**§1.** Zarząd Powiatu w Rypinie, przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na 2017 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) pozostałe dochody bieżące różne – w wysokości 100 % przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł dochodów w 2016r.

2) na etapie sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2017 rok nie planuje się dochodów z tyt. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone oraz na dofinansowanie zadań własnych, jak również kwot subwencji ogólnej. Powyższe wartości zostaną wprowadzone do projektu budżetu, po otrzymaniu stosownej informacji odpowiednio od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i Ministra Finansów.

**2. Zasady planowania wydatków budżetowych bieżących:**

1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2017 rok są:

- a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2016 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. Do kalkulacji należy przyjąć stawki wynagrodzeń obowiązujące na dzień 30 września 2016r.
- c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych- skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2016 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 2.000 zł (w przeliczeniu na pełen etat).

Decyzję o ewentualnym wskaźniku wzrostu wynagrodzeń w 2017 r. oraz o wysokości środków na fundusz nagród dla pracowników, podejmie Zarząd Powiatu - po otrzymaniu wskaźników budżetowych do projektu budżetu na 2017 rok od Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i oszacowaniu możliwości finansowych budżetu powiatu;

2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2016 rok- z uwzględnieniem osób uprawnionych- pomniejszona o wyłączenia wynikające z ustawy, pomnożona przez 8,5%;

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 jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2016r., poz. 800); w odniesieniu do placówek oświatowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2016r. poz. 1379 ze zm.)

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

6) podstawą planowania wydatków na 2017 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.

7) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych należy planować na poziomie nie przekraczającym 95% przewidywanego wykonania w 2016r., przy uwzględnieniu faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, z wyłączeniem poniesionych wydatków 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 2017 rok.

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

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

§ 4. Postanowienia ogólne:

1. Nadrzędne zasady obowiązujące przy konstrukcji projektu budżetu na 2017r.:

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

b) 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 załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Powiatowe jednostki organizacyjne oraz jednostki wchodzące w skład powiatowej administracji zespolonej (powiatowe służby inspekcje i straże) 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. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych do opracowania materiałów planistycznych na rok 2017 w terminie do 10 października bieżącego roku.

§ 6 .Wykonanie uchwały powierza się :

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

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

**Podpisy Członków Zarządu:**

ZARZĄD POWIATU W RYPINIE  
ul. Warszawska 38  
87-500 RYPIN

1. Zbigniew Zgórzyński .....
2. Marek Tyburski .....
3. Rafał Jaworski .....
4. Mirosław Marynowski .....
5. Danuta Tyraj .....

## UZASADNIENIE:

Uchwałą nr XXXVII/186/2010 Rady Powiatu w Rypinie w sprawie procedury opracowania i uchwalania budżetu Powiatu Rypińskiego, ustalone zostały obowiązki jednostek organizacyjnych, wydziałów starostwa, skarbnika, zarządu powiatu i komisji rady oraz kalendarium obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego.

Zarząd Powiatu przystępując do prac na projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na 2017 rok przyjmuje metody kalkulacji zawarte w projekcie uchwały.

**STAROSTA**

*[Signature]*  
mgr inż. Zbigniew Zgorzyński

Załącznik Nr1  
do uchwały Nr 216/2016  
Zarządu Powiatu w Rypinie  
z dnia 28 września 2016r.

**WNIOSEK BUDŻETOWY na rok 2017**

Dział .....

Rozdział.....

**I. Etaty kalkulacyjne**

Ilość etatów: ..... w tym rezerwa .....

**II. Plan wydatków**

**1. Dotacje**

Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na rok 2017
	<b>RAZEM</b>		

**2. Wydatki bieżące**

Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na rok 2017
	<b>RAZEM</b>		

**STAROSTA**

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

### 3. Wydatki inwestycyjne

Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na rok 2017
	<b>RAZEM</b>		

### III. Plan dochodów

Paragraf	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na rok 2017
1	2	3	4
	<b>RAZEM</b>		

.....  
(miejscowość i data)

.....  
(podpis i pieczęć jednostki)

**STAROSTA**

mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

**Kalkulacja do f. wynagrodzeń (dotyczy jednostek oświatowych)**

Lp.	§	Treść	ogółem:	w tym:		
				nauczyciele	administra cja i obsługa	
1.	4010	Płaca zasadnicza, dodatki od stycznia do grudnia (nauczyciele)				
		od stycznia do grudnia (administracja) -f.płac za m-c IX/2016 - wzrost wys. lat X-XII/2016 -m-czny f.płac za m-c XII/2016 x 12 -wzrost wysługi lat w ciągu roku				
2.	4010	Godziny ponadwymiarowo ( od stycznia do grudnia) n. stażysta n.kontraktowy n.mianowany n.dyplomowany (- ilość nadgodzin x stawka)				
3.	4010	Nagrody na DEN- 1% planowanego f. płac, w tym:				
		nagrody Dyrektora (80%)				
		nagrody Starosty (20%)				
4.	4010	awans zawodowy , w tym:				
		od m-ca stycznia				
		od m-ca września				
5.	4010	Nagrody jubileuszowe, w tym:				
6.	4010	Odprawy emerytalne, w tym:				
7.		<b>Razem § 4010</b>				

Dodatkowe informacje:

- liczba uczniów ogółem w roku szkolnym 2015/2016- .....
- ilość oddziałów w roku szkolnym 2015/2016 -.....
- liczba uczniów przyjętych od września 2016r. do klas pierwszych -.....
- ilość oddziałów klas pierwszych od września 2016 ( z wyszczególnieniem poszczególnych oddziałów i liczby uczniów) - .....
- liczba uczniów ogółem w roku szkolnym 2016/2017 .....
- ilość oddziałów ogółem w roku szkolnym 2016/2017 .....

**STAROSTA**

mgr Zbigniew Zgórzyński