

Uchwała Nr CXXIV/425/2013
Zarządu Powiatu Nakielskiego
z dnia 22 lipca 2013

w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Nakielskiego na 2014 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz uchwały Nr L/435/2010 Rady Powiatu w Nakle nad Notecią z dnia 6 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dyrektorzy i kierownicy jednostek powiatowych, wydziałów oraz pracownicy stanowisk samodzielnych opracują projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą.

2. Dane dotyczące projektu budżetu na rok 2014 należy wypełnić zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Nr CXXIV/424/2013 z dnia 22 lipca 2013 roku w sprawie ustalenia wzorów materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na rok 2014.

§ 2. Zakładany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych szacuje się na poziomie 2,4%, natomiast zakładany średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej szacuje na poziomie 0%.

§ 3. Obliczenie przewidywanych dochodów Powiatu Nakielskiego na 2014 rok z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,

- 2) subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,

- 3) dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2014 rok oraz informację przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

§ 4. Dochody realizowane przez powiatowe jednostki organizacyjne planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2013 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, umów, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

§ 5. Zasady planowania wydatków budżetowych:

- 1) Podstawą do planowania przez osoby określone w § 1 wynagrodzeń osobowych na 2014 rok jest:

- a) zatrudnienie według przewidywanego stanu na miesiąc grudzień 2013 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek (podając na podstawie jakich decyzji dokonano zmian projektu planu na 2014 rok),

- b) przewidywane wykonanie wynagrodzenia z miesiąca grudnia 2013 roku pomnożone przez liczbę 12 miesięcy, przewidywany wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych,

- c) planowanie wynagrodzeń osobowych w działach 801 „Oświata i wychowanie” oraz 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” z uwzględnieniem:

- awansów zawodowych

- nagród jubileuszowych

- odpraw emerytalnych

- dodatków stażowych i innych,

- funduszu nagród wynikającego z obowiązujących regulaminów wynagradzania,

- d) średni wzrost wynagrodzeń w wysokości do 1%

- e) fundusz nagród wynikających z obowiązujących regulaminów wynagradzania, na poziomie do 1%;

- 2) Podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej jest 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2013 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy;
- 3) Przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, funduszu pracy, funduszu emerytur pomostowych przyjmuje się wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami oraz według wskaźników wynikających z ustaw;
- 4) Wydatki na ZFŚS na jednego pracownika należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne, mnożąc zakładany na 2014 przeciętny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej w wysokości 1% przez podstawę naliczania odpisu na fundusz świadczeń socjalnych obowiązującą w 2013 roku – tj. 2.917,14 zł i przez 37,5%, (w odniesieniu do nauczycieli, ZFŚS należy naliczyć według obowiązujących przepisów tj. art. 53 ust.1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, mnożąc 110% kwoty bazowej, która wynosi - 2.717,59 zł); dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent i świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust. 2 ustawy KN),
- 5) Wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2013 rok,
- 6) Wydatki na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz zakupów inwestycyjnych składników majątkowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok według potrzeb jednostki;
- 7) Odpis na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli należy planować w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art. 70a ustawy KN) (rozdział 80146, 85446);
- 8) Odpis na pomoc zdrowotną dla nauczycieli 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art.72 ustawy KN), (rozdział 80195, 85495 paragraf 3020)

§ 6. Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć część opisową ze szczególnym uwzględnieniem dochodów i wydatków, które swoim zakresem wykraczają poza rok budżetowy.

§ 7. Projekty planów finansowo-rzeczowych 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 2010 roku Nr 38 poz. 207ze zm.) w zaokrągleniu do 100,00 zł.

§ 8. Projekty planów należy składać Zarządowi Powiatu Nakielskiego w terminie do 15 września 2013r.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nakielskiemu.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Tadeusz Sobol.....

Wicestarosta

Andrzej Kinderman.....

Pozostali członkowie Zarządu:

Leszek Gutkowski.....

Jarosław Schulz.....

Antoni Zbylut.....

op. K. Kuczyński / P. Kuczyński

Uzasadnienie

Zgodnie z trybem prac nad projektem budżetu przyjmuje się założenia do projektu budżetu powiatu na rok 2014 w oparciu o przyjęte w czerwcu 2013 roku założenia do projektu budżetu państwa na rok 2013.

Celami strategicznym w roku 2013 są:

- 1) dokończenie rozpoczętych wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz wykorzystanie wszystkich możliwości pozyskania środków zewnętrznych na ich realizację,
- 2) rozliczenie końcowe środków zewnętrznych tj. Regionalnego Programu Operacyjnego Rozwoju Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
- 3) realizacja projektów w ramach działania 9.2. Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego i 3.5. Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół, które skierowane są do uczniów i do nauczycieli.

Zgodnie z założeniami rządowymi planuje się przyjęcie następujących wskaźników:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,4%,
- wzrost wynagrodzeń w sferze budżetowej – 0% - w budżecie Powiatu Nakielskiego założono wzrost wynagrodzeń w wysokości do 1%,
- realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 1%
- wydatki rzeczowe na poziomie roku 2013.

Przyjęte założenia co do przyszłorocznego budżetu znajdują swoje odzwierciedlenie w projekcie budżetu na 2014 rok, który to Zarząd Powiatu w Nakle nad Notecią przygotowuje oraz przedłoży Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2013r. Podjęta uchwała stanowi podstawę opracowania projektu budżetu powiatu nakielskiego na 2014 rok

STAROSTA
Tadeusz Sobol

The following information was obtained from the records of the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909.

LAND ACQUISITION

1. The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:
2. The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:
3. The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:
4. The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:
5. The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

The following lands were acquired by the Department of the Interior, Bureau of Land Management, for the period 1900 to 1909:

10