

**Zarządzenie Nr 1/2016
Zarządu Powiatu Grudziądzkiego
z dnia 21 września 2016 r.**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych przez podległe powiatowi jednostki organizacyjne i wydziały starostwa

Na podstawie § 3 Uchwały Nr XXVIII/19/2010 Rady Powiatu Grudziądzkiego z dnia 11 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

**Zarząd Powiatu
zarządza, co następuje:**

§ 1. Zobowiązuje się sporządzić projekt budżetu na rok 2017 na bazie wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku oraz przewidywanego wykonania rocznego przy zastosowaniu następujących metod kalkulacji:

- 1) Wynagrodzenia osobowe pracowników pozostawić na poziomie roku 2016, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.000,00 zł.

Biorąc pod uwagę możliwości finansowe budżetu powiatu na 2017 rok wstępnie zapisać w projekcie budżetu rezerwę celową w kwocie 160.000,00 zł na skutki regulacji wynagrodzeń.

Decyzję o ewentualnym wzroście wynagrodzeń w 2017 roku dla pracowników Starostwa Powiatowego i jednostek podległych podejmie Starosta;

- 2) Wydatki rzeczowe tj. zakup materiałów, usług remontowych, opłat np. za telefony, szkolenia, naprawy, usług pozostałych, itp. zaplanować wg faktycznych potrzeb i zawartych umów, jednak na poziomie nieprzekraczającym 100% przewidywanego wykonania w roku 2016. Nie należy brać pod uwagę poniesionych wydatków w roku 2016 o charakterze jednorazowym;
- 3) Wysokość dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 rok – 8,5 %;
- 4) Wysokość składek na ubezpieczenia społeczne – 17,10 %;
- 5) Wysokość składki na Fundusz Pracy – 2,45 %, przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS uwzględnić należy zróżnicowanie składek na ubezpieczenie wypadkowe i Fundusz Pracy;

- 6) Wielkość odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
 - a) dla pracownika – 1.094,00 zł,
 - b) dla emeryta – 183,00 zł,
 - dokładne przeliczenie musi nastąpić po ukazaniu się wskaźników z GUS zgodnie z ustawą o ZFŚS;
- 7) Zabezpieczyć środki finansowe na remonty bieżące budynków, które są własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne na poziomie nie wyższym niż w roku 2016 – przy czym nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych. Wydatki dodatkowych pilnych potrzeb w 2017 roku należy zgłosić odrębnym pismem wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu.

§ 2. 1. Przy ustalaniu budżetu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Łasinie przyjmuje się, że planowany budżet jednostki ustala się w wysokości nie większej niż kwoty obliczonej jako iloczyn przeliczeniowej liczby uczniów przypadającej na szkołę i finansowego standardu określonego przy ustalaniu subwencji ogólnej części oświatowej na 2016 r. tj. 5.278,0717 zł (który jest kwotą jednostkową na ucznia) powiększonej o 1,3 % (planowaną inflację) – obliczony wg wzoru:

$$BJ = PL \times 5.278,0717 \text{ zł}$$

przy czym:

BJ – budżet jednostki oświatowej.

PL – przeliczeniowa liczba uczniów przypadająca na jednostkę oświatową obliczona zgodnie z załącznikiem nr 1. Liczba uczniów przyjęta do obliczenia przeliczeniowej liczby uczniów ustalona jest na dzień 10.09.2016 roku.

2. Budżet jednostki oświatowej przeznaczony jest na realizację zadań:

- 1) finansowanie wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi);
- 2) finansowanie zadań z zakresu doskonalenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli, z uwzględnieniem doradztwa metodycznego (w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli);
- 3) finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem;
- 4) dofinansowanie wydatków związanych z wypłaceniem odpraw nauczycielom na podstawie art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela oraz udzielonych urlopów dla poratowania zdrowia;
- 5) finansowanie wzrostu zadań edukacyjnych w szkołach ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych związanego z wdrożeniem nowych ramowych planów nauczania;

- 6) finansowanie zadań z zakresu pomocy zdrowotnej nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej (w wysokości 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli);
- 7) finansowanie zadań z zakresu tworzenia specjalnego funduszu nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno – wychowawcze (w wysokości 1% planowanego rocznego osobowego funduszu wynagrodzeń nauczycieli);
- 8) finansowanie kształcenia uczniów oddziałów wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych;
- 9) finansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami;

§ 3. Wysokość dotacji i subwencji uwzględnić w wysokości roku bieżącego, a po otrzymaniu wytycznych dokonać powtórnej analizy i wprowadzić zmiany.

§ 4. Wysokość rezerwy budżetu powiatu na nieprzewidziane wydatki w miarę możliwości projektowanego budżetu ustalić do wysokości 1% wydatków bieżących.

§ 5. Materiały planistyczne należy opracować wg szczególności klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikami nr 2 – dochody i nr 3 – wydatki oraz z częścią opisową w terminie do dnia **10 października 2016 r.** z zastosowaniem rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.).

§ 6. Po otrzymaniu wytycznych z Ministerstwa Finansów należy dokonać powtórnej analizy przedłożonych materiałów i wprowadzić zmiany w projekcie budżetu na 2017 rok.

§ 7. Wykonanie Zarządzenia zleca się Kierownikom jednostek organizacyjnych oraz Kierownikom wydziałów Starostwa.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zarząd Powiatu:

STAROSTA

Edmund Korgol

WICESTAROSTA

Marek Szczepanowski

Członek Zarządu

Grzegorz Masiota

Członek Zarządu

Andrzej Rydecki

Członek Zarządu

Jerzy Wołoszyn

[illegible]

Poz. 1 – dotacje i subwencje

Poz. 2 – świadczenia na rzecz osób fizycznych

Poz. 3 – wydatki bieżące jednostek budżetowych

Poz. 4 – wydatki majątkowe

Poz. 5 – obsługa długu publicznego

Poz. 6 – wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich

Poz. 7 – środki własne Unii Europejskiej

§ 200 do 206, 211 do 213, 216, 219 do 233, 236, 237, 239 do 265,
268 do 277, 279 do 294 i 296 do 299
§ 302 do 305, 307, 311, 320 do 321 i 324 do 326
§ 400 do 430, 432 do 434, 436, 438 do 470, 472, 476 do 478, 481
do 491 i 493 do 498
§ 601, 602, 605 do 608, 611 do 614, 616 do 634, 641 do 645, 651
do 658, 661 do 667 i 680
§ 801 do 803 i 806 do 814
Grupa obejmuje wydatki klasyfikowane w paragrafach z
odpowiednią czwartą cyfrą, stosowaną dla środków, o których
mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, tj. odpowiednio „1”, „2”, „5”,
„6”, „7” (w zakresie budżetu środków europejskich), „8”, „9”
§ 851 do 857

WYDATKI
PROJEKT BUDŻETU NA 2017 ROK

[illegible]