

UCHWAŁA NR. V-218/2015
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 18 sierpnia 2015 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Powiatu Wołomińskiego na rok 2016

Na podstawie art. 32 ust 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 poz. 885, z późn. zm.) – Zarząd Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

Określa się następujące założenia i wytyczne do projektu budżetu Powiatu na rok 2016:

- 1) W zakresie dochodów przyjmuje się że:
 - a) dochody z majątku Powiatu z tytułu:
 - dzierżawy i najmu mienia powiatowego ustala się na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - sprzedaży majątku – szacuje się na podstawie własnych analiz (proponycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się na podstawie średniej arytmetycznej z ostatnich 3 lat poprzedzających rok budżetowy (lata 2013-2015, rok 2015 wg przewidywanego wykonania),
 - c) subwencję ogólną ustala się w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
 - d) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
 - e) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa przyjmuje się na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego,
 - f) dochody Powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z tytułu:
 - dzierżawy i najmu – ustala się na podstawie przepisów prawa oraz zawartych umów,
 - sprzedaży majątku – ustala się na podstawie przepisów prawa oraz wykazu nieruchomości do sprzedaży oraz ich szacunkowej wartości możliwej do uzyskania,
 - pozostałe dochody – ustala się na podstawie przepisów prawa, oraz średniej arytmetycznej wykonania dochodów z 5 lat poprzedzających rok budżetowy,
 - g) Środki bezzwrotne przyjmuje się w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
 - h) Dochody niewymienione w lit. a - g ustala się w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa oraz na podstawie średniej arytmetycznej z 5 lat poprzedzających rok budżetowy lub na podstawie zawartych umów i otrzymanych decyzji;
- 2) W zakresie wydatków osobowych przyjmuje się że:
 - a) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy wylicza się według liczby etatów i stawek obowiązujących na dzień 1 września 2015,
 - b) wydatki na wakaty wylicza się przyjmując za stawkę średnie wynagrodzenie dla danego stanowiska, wydatki na wakaty należy wykazać w odrębnej pozycji,

- c) wydatki na podwyżki dla nauczycieli wylicza się wskaźnikiem wzrostu w wysokości 4,1% podwyżki za okres od września 2016 do grudnia 2016, kwotę podwyżek wykazuje się w odrębnej pozycji,
- d) wydatki na podwyżki dla pozostałych pracowników wylicza się w wysokości 4,1 % wynagrodzeń określonych w miesiącu wrześniu 2015 – wydatki należy wykazać w odrębnej pozycji,
- e) wydatki dodatkowe wynagrodzenia wylicza się według obowiązujących przepisów prawa,
- f) wydatki na utworzenie nowych oddziałów szkolnych od września 2016 r. wykazuje się w odrębnej pozycji,
- g) wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych wylicza się według obowiązujących przepisów prawa i wykazuje w odrębnych pozycjach,
- h) składki na ZUS, FP i PFRON wylicza się zgodnie obowiązującymi wskaźnikami i ujmuje się w odrębnych pozycjach,
- i) składki na ZUS, FP i PFRON od pozycji wyszczególnionych w lit. b, c, d wylicza się zgodnie z obowiązującymi wskaźnikami i ujmuje się w odrębnych pozycjach,
- j) odpis na ZFŚS dla nauczycieli wylicza się według stanu etatów na 30 września bieżącego roku oraz stawki bazowej na rok 2015,
- k) odpis na ZFŚS dla pozostałych pracowników wylicza się według stanu etatów na 30 września bieżącego roku oraz stawki bazowej na rok 2015;
- 3) W zakresie wydatków rzeczowych ustala się:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia wzrost o 1,7% w odniesieniu do poziomu przewidywanego wykonania za rok 2015 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym,
 - b) pozostałe wydatki bieżące wzrost o 1,7% w odniesieniu do poziomu przewidywanego wykonania za rok 2015 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym;
- 4) Wydatki remontowe szacuje się według cen na rok 2015 skorygowanych o wskaźnik inflacji w wysokości 1,7%;
- 5) Wydatki na zadania inwestycyjne należy oszacować według cen na rok 2015 i skorygować o wskaźnik inflacji w wysokości 1,7%. Wydatki inwestycyjne powyżej 100 tys. zł winny być zgodne z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym Powiatu Zaplanowana kwota winna umożliwiać osiągnięcie zakładanego efektu;
- 6) Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż Powiat i osoby fizyczne należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty i w stosownej uchwale Rady Powiatu Wołomińskiego;
- 7) Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej należy oszacować do wysokości planowanych dochodów z tytułu udziału Powiatu w opłatach za gospodarcze korzystanie ze środowiska;
- 8) Rezerwy należy ustalić zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa;
- 9) Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień;
- 10) Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymagom:
 - a) zadania zostały rozpoczęte w latach poprzednich i wymagają kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,

- b) zadania relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
- c) zadania zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
- d) zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki bezzwrotne.

§ 2

1. Jednostki organizacyjne Powiatu zgłaszają potrzeby remontowe i inwestycyjne do Starostwa w nieprzekraczalnym terminie do 15 września bieżącego roku.
2. Radni powiatowi zgłaszają wnioski do budżetu na rok 2016 do Starostwa w nieprzekraczalnym terminie do 15 września bieżącego roku.
3. Wydziały merytoryczne opracowują złożone wnioski, o których mowa w ust 1 i 2, w terminie do 15 października i opiniują ich zasadność włączenia do budżetu 2016. Przygotowane przez wydziały zestawienia złożonych wniosków składane są do Wydziału Finansowego.
4. Pozostałe materiały planistyczne należy opracować do dnia 30 września na podstawie wytycznych określonych w § 1 niniejszej uchwały, na wzorach zawartych stosownej uchwale Zarządu.
5. Wydział Edukacji, Kultury, Promocji i Sportu sporządza zestawienia liczby uczniów w szkołach i placówkach publicznych i niepublicznych do dnia 10 października br.

§ 3

1. Do dnia 27 października 2015 r. Skarbnik przekazuje Zarządowi Powiatu zbiorcze zestawienie zgłoszonych remontów i inwestycji celem weryfikacji i ustalenia priorytetów.
2. Do dnia 31 października 2015 r. Skarbnik przekazuje Zarządowi Powiatu zbiorcze zestawienia planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2016.
3. Do dnia 14 listopada 2015 r. Zarząd opracowuje ostateczny projekt budżetu na rok 2016.

§ 4

1. Do dnia 22 listopada 2015 r. Skarbnik przekazuje kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu informację o kwotach dochodów i wydatków przyjętych w projekcie uchwały budżetowej.
2. Na podstawie otrzymanych informacji kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu opracowują projekty planów finansowych według wzoru określonego w stosowanej uchwale Zarządu.
3. Projekty planów finansowych muszą być opracowane w zgodności z projektem uchwały budżetowej, a jednocześnie powinny zabezpieczać płatności obligatoryjne w wysokości zapewniającej prawidłowe funkcjonowanie jednostki.
4. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu zatwierdzają projekty planów i składają do Wydziału Finansowego Starostwa w terminie do 22 grudnia 2015 r. w dwóch egzemplarzach.
5. Weryfikacja projektów planów finansowych pod względem ich zgodności z projektem uchwały budżetowej następuje w Wydziale Finansowym Starostwa.
6. W przypadku stwierdzenia różnic Wydział Finansowy niezwłocznie odsyła projekt planu do zmiany.
7. Jednostka organizacyjna jest zobowiązana w ciągu 3 dni od daty otrzymania nanieść stosowne zmiany i przekazać, nie później niż do 27 grudnia 2015 r., poprawiony projekt do Wydziału Finansowego.
8. Zweryfikowane projekty planów finansowych stanowią podstawę gospodarki

finansowej jednostek w okresie od 1 stycznia 2016 r. do dnia opracowania planów finansowych na podstawie otrzymanych informacji o kwotach dochodów i wydatków wynikających z podjętej uchwały budżetowej.

§ 5

1. W terminie 21 dni od dnia podjęcia uchwały budżetowej Skarbnik przekazuje kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu informację o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków oraz wysokości dotacji i wpłat do budżetu.
2. W przypadku, gdy informacje, o których mowa w § 3 ust 1 i § 4 ust 1 są tożsame Wydział Finansowy przesyła niezwłocznie zweryfikowany plan finansowy.
3. W przypadku, gdy informacje, o których mowa w § 3 ust 1 i § 4 ust 1 nie są tożsame kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania informacji, o których mowa w ust. 1 dostosowują do nich plany finansowe swoich jednostek i przekazują dwa egzemplarze do Wydziału Finansowego.
4. Wydział Finansowy dokonuje weryfikacji planów finansowych i odsyła jeden egzemplarz planu do jednostek organizacyjnych.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu, Naczelnikowi Wydziału Finansowego i kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Wołomińskiego:

1) Kazimierz Rakowski

2) Adam Łossan

3) Karol Małolepszy

4) Mariusz Dembiński

5) Marta Rajchert

