

Zarządu Powiatu Wołomińskiego

z dnia 24 sierpnia 2010r.

w sprawie: założeń do projektu budżetu Powiatu Wołomińskiego na rok 2011.

Na podstawie art. 12 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.)

§ 1

Określa się następujące założenia i wytyczne do projektu budżetu Powiatu na rok 2011.

1. W zakresie dochodów przyjmuje się że:

1) dochody z majątku Powiatu z tytułu:

a) dzierżawy i najmu mienia powiatowego ustala się na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,

b) sprzedaży majątku – szacuje się na podstawie własnych analiz (propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),

2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się na podstawie średniej arytmetycznej z ostatnich 3 lat poprzedzających rok budżetowy (lata 2008-2010),

3) subwencję ogólną ustala się w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,

4) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na podstawie informacji Ministerstwa Finansów skorygowanej o przewidywany wskaźnik niewykonalności,

5) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa przyjmuje się na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego,

6) dochody Powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z tytułu:

a) dzierżawy i najmu - ustala się na podstawie przepisów prawa oraz zawartych umów,

b) sprzedaży majątku – ustala się na podstawie przepisów prawa oraz wykazu nieruchomości do sprzedaży oraz ich szacunkowej wartości możliwej do uzyskania,

c) pozostałe dochody – ustala się na podstawie przepisów prawa, oraz średniej arytmetycznej wykonania dochodów z 5 lat poprzedzających rok budżetowy skorygowanej o wskaźnik wzrostu PKB .

7) środki bezzwrotne przyjmuje się w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,

8) dochody niewymienione w ppkt. 1-7 ustala się w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa oraz na podstawie średniej arytmetycznej z 5 lat, poprzedzających rok budżetowy skorygowanej o wskaźnik wzrostu PKB , lub na podstawie zawartych umów i otrzymanych decyzji.

2. W zakresie wydatków osobowych przyjmuje się że:

1) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy wylicza się według liczby etatów i stawek obowiązujących w miesiącu wrześniu 2010,

2) wydatki na wakaty wylicza się przyjmując za stawkę wynagrodzenia, średnie wynagrodzenie dla danego stanowiska, wydatki na wakaty należy wykazać w odrębnej pozycji,

- 3) wydatki na podwyżki dla nauczycieli wylicza się w wysokości nie wyższej niż wzrost wynagrodzeń określony w założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2011- wydatki należy wykazać w odrębnej pozycji,
 - 4) wydatki na podwyżki dla pozostałych pracowników wylicza się w wysokości 2% wynagrodzeń określonych w miesiącu wrześniu – wydatki należy wykazać w odrębnej pozycji,
 - 5) dodatkowe wynagrodzenia wylicza się według obowiązujących przepisów prawa,
 - 6) składki na ZUS, FP i PFRON wylicza się zgodnie z obowiązującymi wskaźnikami i ujmuje się w odrębnych pozycjach,
 - 7) odpis na ZFŚS wylicza się według stanu etatów na 30 września bieżącego roku oraz stawki bazowej na rok 2010 powiększonej o 3 %.
3. W zakresie wydatków rzeczowych ustala się wzrost o 2,3 % w odniesieniu do poziomu przewidywanego wykonania za rok 2010 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym.
 4. Wydatki remontowe szacuje się według cen na rok 2010 skorygowanych o wskaźnik inflacji w wysokości 2,3 %.
 5. Wydatki na zadania inwestycyjne należy oszacować według cen na rok 2010 i skorygować o wskaźnik inflacji w wysokości 2,3 %.
Zadania inwestycyjne wieloletnie winny być zgodne z zatwierdzonym Planem Rozwoju Lokalnego, odstępstwa należy uzasadnić. 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.
 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 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 wymogom:
 - 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. Wydziały merytoryczne opracowują złożone wnioski w terminie do 30 września i opiniują ich zasadność włączenia do budżetu 2011,
3. Pozostałe materiały planistyczne należy opracować do dnia 30 września na podstawie wytycznych określonych w § 1 niniejszej uchwały , na wzorach zawartych w stosownej uchwale Zarządu.

§ 3

1. Do dnia 22 listopada 2010 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 stosownej 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 2010 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 roku poprzedzającego rok budżetowy, poprawiony projekt do Wydziału Finansowego.
8. Zweryfikowane projekty planów finansowych stanowią podstawę gospodarki finansowej jednostek w okresie od 1 stycznia 2011 r. do dnia opracowania planów finansowych na podstawie otrzymanych informacji o kwotach dochodów i wydatków wynikających z podjętej uchwały budżetowej.

§ 4

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 pkt. 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.

§ 5

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

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.



Zarząd Powiatu Wołomińskiego

STAROSTA

dr Maciej Urmanowski