

OKÓLNIK NR 1/2014
Starosty Nowomiejskiego
z dnia 31 lipca 2014 r.

w sprawie opracowania projektu budżetu powiatu na 2015 r.

Na podstawie § 2 ust. 1 uchwały Nr LIV/374/10 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się co następuje:

§ 1

1. Na podstawie wytycznych zawartych w uchwale Nr 161/812/2014 Zarządu Powiatu z dnia 31 lipca 2014 r. w sprawie materiałów planistycznych dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, planów rzeczowych, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2015 r. (w załączeniu), jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straż opracują i przedłożą w sekretariacie Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, w terminie do dnia 10 września 2014 r. materiały planistyczne według wzorów określonych w uchwale Nr 161/812/2014 Zarządu Powiatu, dostępnej na stronie BIP Powiatu Nowomiejskiego w zakładce Okólniki.
2. Szczegóły opracowania budżetu reguluje uchwała Nr LIV/374/10 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
3. Ostateczny termin dostarczania materiałów planistycznych przez jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straż ustala się na dzień 10 września 2014 r.
4. Komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego, po zweryfikowaniu materiałów planistycznych o których mowa w ust. 1 prześlą w terminie do dnia 20 września 2014 r. jeden egzemplarz materiałów planistycznych do skarbnika powiatu, który dokona segregacji danych planistycznych do dnia 15 października 2014 r. i przedstawi Zarządowi Powiatu zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków projektu budżetu oraz planowanych zadań.

§ 2

Wnioski wraz z kalkulacją kosztów od wydziałów Starostwa Powiatowego przyjmuje Skarbnik Powiatu w pokoju nr 38 w nieprzekraczalnym terminie do 20 września 2014 r.

§ 3

Okólnik wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA

Ewa Dembek

Uchwała Nr 161/812/2014
Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim
z dnia 31 lipca 2014 r.

w sprawie materiałów planistycznych dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, planów rzeczowych, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2015 r.

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 ze zm.) oraz § 2 ust. 1 uchwały Nr LIV/374/10 Rady Powiatu z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się szczegółowe wytyczne dla materiałów planistycznych dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, planów rzeczowych, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2015 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz zadań, które zamierza się zlecić organizacjom pozarządowym zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.), zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Określa się zadania inwestycyjne na rok 2015, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Materiały planistyczne jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje i straże opracują i przedłożą w sekretariacie Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim w terminie do 10 września 2014r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Przewodzącemu Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Ewa Dembick

**Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania
w roku budżetowym 2015 wraz z szacunkowym kosztem ich wykonania**

1. Zasady kalkulacji środków na wydatki bieżące (wydatki osobowe, opłata mediów, usługi niematerialne, remonty itp.) należy oprzeć o następujące założenia:
 - 1) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej na poziomie 4,7% - w ujęciu nominalnym (oznacza to, że wynagrodzenia w przyszłym roku nie będą waloryzowane automatycznie jednym wskaźnikiem). Do opracowania projektu budżetu powiatu nowomiejskiego na 2015 r. należy przyjąć wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poziomie **2,3%** przewidywanego wykonania funduszu płac w 2014 r.,
 - 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie **2,3%**,
 - 3) planuje się minimalne wynagrodzenie za pracę w 2015 r. na poziomie **1.750 zł**,
- 4) planowane wydatki dla takich jednostek budżetowych jak:
 - Dom Pomocy Społecznej,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
 - Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego,
 - Powiatowy środowiskowy Dom Samopomocy,zostaną określone przez dysponentów głównych środków budżetowych (Wojewody Warmińsko-Mazurskiego).
2. Dodatkowe kryteria do sporządzenia materiałów informacyjnych:
 - 1) Plan dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2015 wykazuje się według źródeł powstawania szczegółowo w działach, rozdziałach i §§, klasyfikacji budżetowych.
 - 2) Plan wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2015 wykazuje się według działów, rozdziałów i §§ klasyfikacji budżetowej, W objaśnieniach należy opisać wydatki, które w 2015 r. znacznie wzrosną lub zmaleją.
 - 3) W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazuje się wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, tj.: z umowy o pracę, przypadających na rok budżetowy 2015 nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych.
W objaśnieniach do planowanych wynagrodzeń podaje się:
 - a) wynagrodzenia nauczycieli:
 - wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektowane w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2014 r., poz. 191). Dla okresu od stycznia do sierpnia 2015 r. należy uwzględnić zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2014/2015, natomiast dla okresu od września do grudnia 2015 r. przewidywaną przez dyrektora szkoły organizację jednostki w roku 2015/2016,
 - środki na nagrody jubileuszowe, odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę, rentę lub inną okoliczność (ilość zdarzeń i wartościowej),
 - pochodne od wynagrodzeń,

- fundusz nagród nauczycieli, w tym fundusz nagród do dyspozycji organu prowadzącego szkołę,
- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych nauczycieli,

b) wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe projektowane są w oparciu o: liczbę etatów wynikającą z planowanego stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2014 r.,
- środki na nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę i inne odprawy (ilość zdarzeń i wartość),
- pochodne od wynagrodzeń,
- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych pracowników,

Planowana kwota wynagrodzeń powinna wynikać z indywidualnego przeliczenia uposażenia każdej osoby zatrudnionej w jednostce.

- 4) Planowana kwota diet, ryczałtów, składek i ekwiwalentów ogółem powinna wynikać z:
- w przypadku diet, ryczałtów:
 - aktualnie obowiązującego rozporządzenia, uchwały organu stanowiącego, itp.,
 - w przypadku składek:
 - z przynależności powiatu do stowarzyszeń, związków (wymienić jakich, określić kwotę składki oraz terminy jej przekazywania).

3. Planowane dochody budżetowe na 2015 r.:

- przeanalizować stan mienia powiatu ze szczególnym uwzględnieniem planowanej sprzedaży mienia powiatu i dochodów uzyskanych z tytułu prawa własności i innych praw majątkowych,
- przeanalizować wysokość dochodów z opłaty komunikacyjnej z uwzględnieniem kosztów wytworzenia dokumentów i tablic rejestracyjnych (określić przewidywany dochód i wydatek w skali jednego miesiąca i roku),
- przeanalizować źródła pozostałych dochodów budżetowych planowanych do osiągnięcia w roku budżetowych w 2015 r.

4. Uwzględnić w projektowanych budżetach jednostek wcześniejsze informacje przekazane do projektu budżetu państwa w zakresie wykonywania zadań zleconych z administracji rządowej.

5. Sporządzić odrębne symulacje planów wraz z kalkulacją dla:

- wydatków własnych jednostek budżetowych planowanych do poniesienia w 2015 r. (**wzór Nr 2**),
- wydatków zleconych do wykonania z zakresu administracji rządowej w 2015 r. (**wzór Nr 5**),
- dochodów własnych do osiągnięcia przez jednostkę w 2015 r. (**wzór Nr 1**),
- dochodów z tytułu wykonywania zadań zleconych należnych Skarbowi Państwa (dotyczy jednostek, które sporządzają sprawozdanie o dochodach Rb-27ZZ - **wzór Nr 5**),

6. Planowane wydatki inwestycyjne na lata 2015 – 2017 zgodnie z **wzorem Nr 3**. Projekty zadań inwestycyjnych należy sporządzić wraz ze szczegółowym opisem zadania w układzie dział, rozdział, §, nazwa zadania inwestycyjnego, okres realizacji, łączne

nakłady finansowe, w tym rok budżetowy 2015 i dwa lata następne, źródła finansowania zadania.

7. Kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitu wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia sporządza się według **wzoru Nr 1, 2 i 4**. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć:
 - programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (**wzór Nr 4**),
 - umowy o partnerstwie publiczno – prywatnym (*o ile takie występują*),
8. Wykaz dotacji celowych do przekazania lub otrzymania od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych przekazanych w formie porozumień lub pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego (**wymienić jst, proponowaną kwotę, rodzaj zadania**).
9. Wykaz podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych, które otrzymują dotację podmiotową z budżetu powiatu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (**nazwa podmiotu, wielkość planowanej dotacji w oparciu o planowaną liczbę słuchaczy i prognozowaną stawkę na jednego słuchacza obowiązującą w 2014 r. w wysokości 98,74 zł** (zgodnie z uchwałą Nr 147/736/2014 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 20 lutego 2013 r. w sprawie ustalenia stawki dotacji na jednego słuchacza dla niepublicznych szkół przyjętej na rok 2014).

Wzór Nr 1 do załącznika Nr 1 uchwały Nr 161/812/2014
Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim
z dnia 31 lipca 2014 r.

Plan dochodów budżetu powiatu na 2015 r.

Dział	Rozdział	§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Przewidywane wykonanie na 31.XII.2014 wg stanu planu z sesji RP	Plan na 2015	z tego:	
						bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010	01005	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.				
	01005		Prace geodezyjno-urzędnicowe na potrzeby rolnictwa				
	01008	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				
	01008		Melioracje wodne				
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO						
020	02001	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych				
	02001		Gospodarka leśna				
020	LEŚNICTWO						
150	15095	2120	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				
	15095		Pozostała działalność				
150	PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE						
600	60014	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze				
		0830	Wpływy z usług				
		0920	Pozostałe odsetki				
		0970	Wpływy z różnych dochodów				
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.				

* - łącznie z kalkulacją i objaśnieniami o których mowa w załączniku Nr 1.

Wzór Nr 2 do załącznika Nr 1 uchwały
Nr 161/812/2014
Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim
z dnia 31 lipca 2014 r.

Dział	Rozdział	§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Przewidywane wykonanie na 31.XII.2014 wg stanu planu z sesji RP	Plan na 2015	z tego:							z tego:						
						7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
						Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 up	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostki budżetowe do spłaty w roku budżetowym	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	z tego:		
010	01005	4300	Zakup usług pozostałych																
	01005		Prace geodezyjno-urzędnicowe na potrzeby rolnictwa																
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO																		
020	02001	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych																
	02001		Gospodarka leśna																
	02002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia																
		4300	Zakup usług pozostałych																
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną																
020	LEŚNICTWO																		
600	60014	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń																
		3050	Zasądzone renty																
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników																
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne																
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne																
		4120	Składki na Fundusz Pracy																

* - łącznie z kalkulacją i objaśnieniami o których mowa w załączniku Nr 1

Limit wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2015 - 2017

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2015 (8+9+10+11)	Planowane nakłady					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
							w tym źródła finansowania						
							dochody własne j.s.t	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wyminione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	2016 r.		2017 r.
7	8	9	10	11	12	13	14						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	600	60014	6058, 6059										
2													
3													
OGÓŁEM													

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (od wojewody)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2015 r.

Dział	Rozdział	§	Treść § zgodna z klasyfikacją budżetową	Dochody - dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	Wydatki bieżące	z tego:			Wydutki majątkowe	Dochody dla Skarbu Państwa
							wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01005	4300	Zakup usług pozostałych								
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat								
	01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa								
	01008	2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego								
	01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa								
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO										
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych								
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat								
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego								
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami								
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA										
710	71013	4300	Zakup usług pozostałych								
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat								
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)								
	71014	4300	Zakup usług pozostałych								
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat								
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne								
	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej								
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne								

* - łącznie z kalkulacją i objaśnieniami o których mowa w załączniku Nr 1.

**Wykaz dziedzin w jakich organizacje pozarządowe mogą liczyć na wsparcie samorządu powiatowego
w roku budżetowym 2015.**

- I. Wykaz dziedzin w jakich organizacje pozarządowe oraz podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie mogą liczyć na wsparcie samorządu powiatowego w roku budżetowym 2015.

Zgodnie z art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 234 poz. 1536 ze zm.) powiat ma możliwość zlecenia organizacjom pozarządowym zadań publicznych, szczególnie w zakresie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównania szans tych rodzin i osób
- 2) ochrony i promocji zdrowia
- 3) działania na rzecz osób niepełnosprawnych
- 4) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego
- 5) promocji i organizacji wolontariatu
- 6) działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust.3 ustawy

- II. Wykaz zadań, które Zarząd Powiatu Nowomiejskiego zamierza zlecić organizacjom pozarządowym oraz podmiotom wymienionym w art. 3 ust. 3 ustawy w roku budżetowym 2015:

- 1) pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównania szans tych rodzin i osób;
- 2) ochrona i promocji zdrowia;
- 3) działania na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 4) kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i tradycji;
- 5) promocja i organizacja wolontariatu;
- 6) działalność na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Wymienione zadania powinny zostać uwzględnione w „Programie współpracy powiatu nowomiejskiego z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy na lata 2011-2015”
Zadania zlecane organizacjom pozarządowym powinno być realizowane zgodnie z zawartymi umowami.
Coroczne zlecenie zadań w różnorodnych dziedzinach powinno uaktywnić organizacje, pozwolić na zdobycie przez nie niezbędnego doświadczenia oraz znacznie ułatwić pozyskanie środków zewnętrznych.

