



Uchwała Nr 52 / 219 / 09
Zarządu Powiatu w Sępólnie Kraj.
z dnia 09 września 2009 roku

w sprawie **określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu powiatu na 2010 rok, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów do projektu budżetu oraz wzorów materiałów planistycznych.**

Na podstawie art. 179 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) oraz w oparciu o uchwałę Nr IV/26/07 Rady Powiatu w Sępólnie Kraj. z dnia 31 stycznia 2007 roku w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej dla Powiatu Sępoleńskiego

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1

Dyrektorzy i kierownicy jednostek powiatowych, gospodarstw pomocniczych, wydziałów oraz pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują plany rzeczowo – finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszą uchwałą. Wykaz jednostek i wydziałów stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Obliczenie przewidywanych dochodów powiatu na 2010 rok z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dokonuje Skarbnik w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów,
- 2) subwencje ogólne oraz poszczególne jej części oświatową, wyrównawczą i równoważącą dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,
- 3) dotacje 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 2010 rok, oraz o informację przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

§ 3

1. Dochody i wydatki realizowane przez powiatowe jednostki budżetowe, planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług i zadań podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.
2. Przychody i wydatki realizowane przez powiatowe gospodarstwa pomocnicze, powiatowe fundusze planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług i wydatków podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

§ 4

Zasady planowania wydatków budżetowych:

- 1) podstawą do planowania przez osoby określone w § 1 wynagrodzeń osobowych na 2010 rok jest:
 - a) zatrudnienie według przewidywanego stanu na 31.12.2009 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek i gospodarstw pomocniczych (omawia się zmiany planu na 2009 rok, podając na podstawie jakich decyzji dokonano zmian, oraz projekt planu na 2010 rok). Ewentualne przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane,
 - b) miesięczna kwota planowanego przeciętnego wynagrodzenia osobowego i honorariów, wynikająca ze stosunku pracy, ze stycznia poprzedniego roku, bez podwyżek, powiększona o miesięczne kwoty przyznane na podwyżki wynagrodzeń w ciągu roku, pomnożona przez zatrudnienie oraz liczbę 12, przewidywany wzrost dodatków stażowych oraz przewidywanie wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych,
 - c) środki na wzrost wynagrodzeń na 2010 rok Zarząd Powiatu zaplanuje w wysokości 2,0 %.
- 2) podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej stanowi kwota przewidywanego wykorzystania wynagrodzeń osobowych w 2009 roku z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszoną o wyłączenie wynikające z ustawy i stawki 8,5 %.
- 3) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się odpowiednio kwoty 9,76 % - emerytalna, 4,50 % - rentowa (Dz. U. Nr 115, poz. 792), składka wypadkowa według danej jednostki oraz 2,45 % składka Funduszu Pracy.
- 4) wydatki na ZFŚS należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne (Dz. U. z 1996 tekst jednolity Nr 70, poz. 335) przyjmując za podstawę kwotę 2.417,63zł, z wyłączeniem nauczycieli, gdzie obowiązuje ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (2.281,57) Tekst jednolity: Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, zmiany: Dz. U. z 2006 r. Nr 170, poz. 1218 i Nr 220, poz. 1600, z 2007 r. Nr 17, poz. 95, Nr 80, poz. 542 i Nr 102, poz. 689). Wydatki na ZFŚS podlegają urealnieniu po ogłoszeniu przepisów prawnych.

- 5) wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować na podstawie przewidywanego wykonania 2009 roku.
- 6) wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych (z wyjątkiem gospodarstw pomocniczych) obejmujące oprócz robót budowlano-montażowych także zakupy środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł lub przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok.
- 7) do projektów budżetu, planów finansowych i gospodarczych należy dołączyć część opisową uwzględniając dokonane wyliczenia.
- 8) wydatki na finansowanie zadań wynikających z podpisanych porozumień z innymi jst mające skutek finansowy na rok 2010

Materiały dotyczące wydatków należy sporządzić według wzoru Nr 2 załączonego do niniejszej uchwały.

Materiały dotyczące dochodów należy sporządzić według wzoru Nr 3 załączonego do niniejszej uchwały

Projekt planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14.06.2006 r. (Dz. U. Nr 107 poz. 726 z późn. zm.) w zaokrągleniu do 100 zł.

§ 5

Projekty planów należy składać Zarządowi Powiatu w terminie do 30 października 2009 roku.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu Powiatu

1. Henryk Pawlina

2. Jan Spirka

3. Jerzy Balcerowicz



Załącznik Nr 1
Do uchwały Zarządu Powiatu
Nr 52 / 219/09 z dnia 09 września 2009 r.

WYKAZ JEDNOSTEK

Lp.	Jednostki organizacyjne	Osoba odpowiedzialna za przygotowanie materiałów planistycznych
1.	Zarząd Drogowy w Sępólnie r.	Dyrektor jednostki
2.	Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
4.	Zespół Szkół Nr 2 w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
5.	Liceum Ogólnokształcące w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
6.	Liceum Ogólnokształcące w Więcborku	Dyrektor jednostki
7.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
8.	Zespół Szkół Centrum Edukacyjne w Więcborku	Dyrektor jednostki
9.	Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Sypniewie	Dyrektor jednostki
10.	Dom Pomocy Społecznej dla dzieci w Kamieniu Kr.	Dyrektor jednostki
11.	Dom Pomocy Społecznej dla dorosłych w Kamieniu Kr.	Dyrektor jednostki
12.	Dom Pomocy społecznej w Suchorączku	Dyrektor jednostki
13.	Powiatowy Urząd Pracy w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
14.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Więcborku	Dyrektor jednostki
15.	Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Sępólnie Kr.	Dyrektor jednostki
16.	Gospodarstwo Pomocnicze przy ZSCKR w Sypniewie	Kierownik jednostki
17.	Gospodarstwo Pomocnicze przy DPS w Suchorączku	Kierownik jednostki
18.	Placówka Opiekuńczo Wychowawczo Wielofunkcyjna w Więcborku	Dyrektor jednostki
19.	Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Dyrektor Wydziału Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska
20.	Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	Dyrektor Wydziału Geodezji, Kartografii i Nieruchomości.
21.	Rady Powiatu	Kierownik Biura
22.	Stanowisko Zarządzania Kryzysowego, Ochrony Ludności i Spraw Obronnych	Inspektor stanowiska
23.	Wydział Edukacji, Kultury, Sportu, Turystyki i Promocji	Dyrektor Wydziału
24.	Wydział Geodezji, Kartografii i	Dyrektor Wydziału

	Nieruchomości	
25.	Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska	Dyrektor Wydziału
26.	Wydział Komunikacji i Dróg	Dyrektor Wydziału
27.	Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich	Dyrektor Wydziału

Załącznik nr 2
do Uchwały Zarządu Powiatu Nr 32 / 219 / 09
z dnia 09 września 2009 r.

Plan wydatki budżetowe powiatu na 2010 rok

Dział	Rozdział	§*	Nazwa	Plan na 2009 r. (6+12)	z tego:							Wzrosty
					Wydatki bieżące	Wynagrodzenia	Procenty od wynagrodzeń	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
010	01005	4300	Parce geodezyjne- urządzenie na potrzeby rolnictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Rolnictwo i leśnictwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			02001 3030 Gospodarka leśna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
020	02002	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00							
			Nadźier na gospodarkę leśną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3030 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00						
600	60014	4370	Wyposażenie osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00						
			4640 Wydatki na wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00						
			4110 Składowi na ubezpieczenie społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00					
			4120 Składowi Funduszu Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00					
			4170 Wpłaty na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00						
			4190 Wpłaty na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00						
			4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00						
			4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00							
			4280 Zakup usług remontowych	0,00	0,00							
			4300 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00							
			4350 Zakup usług obsługi do sieci Internet	0,00	0,00							
			4360 Zakup usług obsługi do sieci Internet	0,00	0,00							
			4370 Zakup usług obsługi do sieci Internet	0,00	0,00							
			4410 Zakup usług osobowych	0,00	0,00							
			4430 Zakup usług osobowych	0,00	0,00							
			4440 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00							
600	60014	4480	Wydatki na nieruchomości	0,00	0,00							
			4480 Wydatki na nieruchomości	0,00	0,00							
			4520 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00							
			4700 Wydatki na rzecz budżetu państwa	0,00	0,00							
			4740 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
			4750 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
			4750 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
			4750 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
			4750 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
			4750 Zakup materiałów papierowych do druku	0,00	0,00							
600	60014		Wzrosty na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00							0,00
			Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Załącznik nr
do uchwały Zarządu Powiatu Nr 52/ 219 / 09
z dnia 09 września 2009 r.
Dochody budżetu powiatu na 2009 rok

Dział	Rozdział	§*	Źródło dochodów	Planowane dochody na 2009 r.		
				ogółem	w tym:	
					bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
756	75622	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych		0,00	
Podatek dochodowy od osób fizycznych				0,00	0,00	0,00
756	75622	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00	
Podatek dochodowy od osób prawnych				0,00	0,00	0,00
756	75618	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej		0,00	
Wpływy z opłaty komunikacyjnej				0,00	0,00	0,00
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0,00	
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				0,00	0,00	0,00
852	85201	0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci		0,00	
	85204	0680	(wychowanków) w placówkach opiekuńczo- wychowawczych		0,00	
Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo- wychowawczych				0,00	0,00	0,00
710	71015	0690	Wpływy z różnych opłat		0,00	
801	80120				0,00	
854	85410				0,00	
Wpływy z różnych opłat				0,00	0,00	0,00
700	70005	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sfp oraz innych umów o podobnym charakterze		0,00	
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sfp oraz innych umów o podobnym charakterze				0,00	0,00	0,00
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości			0,00
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości				0,00	0,00	0,00
700	70005	0830	Wpływy z usług		0,00	
801	80130				0,00	
801	80148				0,00	
852	85202				0,00	
854	85410				0,00	
Wpływy z usług				0,00	0,00	0,00
801	80130	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		0,00	
Wpływy ze sprzedaży wyrobów				0,00	0,00	0,00
600	60014	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			0,00
1	60120					0,00
852	85202					0,00
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych				0,00	0,00	0,00
600	60014	0920	Pozostałe odsetki		0,00	
700	70005				0,00	
710	71015				0,00	
750	75020				0,00	
754	75411				0,00	
801	80102				0,00	
801	80120				0,00	
801	80130				0,00	
852	85201				0,00	
852	85202				0,00	
852	85218				0,00	
853	85333				0,00	
854	85406				0,00	
900	90011				0,00	
Pozostałe odsetki				0,00	0,00	0,00
754	75411	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0,00	
852	85201				0,00	
852	85202				0,00	
853	85395				0,00	
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej				0,00	0,00	0,00

600	60014	0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	
700	70005				0,00	
750	75020				0,00	
801	80120				0,00	
801	80130				0,00	
852	85201				0,00	
852	85202				0,00	
852	85204				0,00	
852	85218				0,00	
853	85324				0,00	
853	85333				0,00	
Wpływy z różnych dochodów				0,00	0,00	0,00
853	85333	2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		0,00	
853	85395				0,00	
853	85395	2009			0,00	
Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej				0,00	0,00	0,00
852	85201	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst		0,00	
852	85204	2320			0,00	
853	85395	2328			0,00	
853	85395	2329			0,00	
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst				0,00	0,00	0,00
851	85154	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst		0,00	
852	85202				0,00	
853	85395				0,00	
854	85415				0,00	
Dotacje cel. otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie poroz. (umów) między jst				0,00	0,00	0,00
010	01008	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		0,00	
700	70005				0,00	
710	71015				0,00	
754	75411				0,00	
Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych				0,00	0,00	0,00
020	02001	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		0,00	
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				0,00	0,00	0,00
852	85202	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących j. s. f.p.		0,00	
852	85295				0,00	
853	85321				0,00	
853	85324				0,00	
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących j. s. f.p.				0,00	0,00	0,00
853	85333	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł				0,00	0,00	0,00
600	60014	2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących		0,00	
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących				0,00	0,00	0,00
926	92601	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			0,00
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				0,00	0,00	0,00
600	60014	8610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst			0,00
754	75411					0,00
852	85295					0,00
Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst				0,00	0,00	0,00
Dochody własne				0,00	0,00	0,00

010	01005				0,00	
700	70005				0,00	
710	71013				0,00	
710	71014				0,00	
710	71015				0,00	
750	75011	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		0,00	
750	75045				0,00	
752	75212				0,00	
754	75411				0,00	
851	85156				0,00	
853	85321				0,00	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat				0,00	0,00	0,00
750	75045	2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami		0,00	
852	85205				0,00	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				0,00	0,00	0,00
801	80195	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		0,00	
852	85202				0,00	
852	85218				0,00	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu				0,00	0,00	0,00
754	75411	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przez powiat			0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przez powiat				0,00	0,00	0,00
600	60014	6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu			0,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych powiatu				0,00	0,00	0,00
Dotacje				0,00	0,00	0,00
758	75801	2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst		0,00	
758	75803	2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów		0,00	
758	75832	2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów		0,00	
Subwencje				0,00	0,00	0,00
Ogółem dochody				0,00	0,00	0,00

Sporządziła: Anna Hajduk-Kowalczyk