

**UCHWAŁA NR 951/2017**  
**ZARZĄDU POWIATU KRAPKOWICKIEGO**

z dnia 14 września 2017 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej  
na rok 2018**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały nr XXXVIII/209/2010 Rady Powiatu Krapkowickiego z dnia 22 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Krapkowickiego, uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Powiatu Krapkowickiego, kierownicy powiatowych inspekcji i straży, dyrektorzy wydziałów, kierownicy referatów, koordynatorzy projektów finansowanych z udziałem środków zewnętrznych oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Starostwa Powiatowego w Krapkowicach opracowują materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. Materiały planistyczne winny być sporządzone na następujących formularzach:

- 1) „Projekt planu finansowego dochodów budżetowych na 2018 rok – według działów, rozdziałów, paragrafów” – stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
  - 2) „Projekt planu finansowego wydatków budżetowych na 2018 rok – według działów, rozdziałów, paragrafów” – stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
  - 3) „Projekt planu zadań inwestycyjnych na 2018 rok” – stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;
  - 4) „Projekt planu zadań remontowych na 2018 rok” – stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Kierownicy jednostek organizacyjnych realizujących zadania oświatowe dodatkowo opracowują „Projekt planu zadań na cele oświatowe na 2018 rok” – zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
3. Kierownicy jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r., poz. 1943 z późn. zm.) dodatkowo opracowują projekty planów dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych - zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
4. Dyrektor Wydziału Rozwoju i Współpracy oraz Kierownik Referatu organizacji pozarządowych, sportu, kultury i współpracy z zagranicą Starostwa Powiatowego w Krapkowicach opracowują dodatkowo „Projekt planu zadań z zakresu kultury, kultury fizycznej i sportu, promocji powiatu i kontaktów zagranicznych, organizacji kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży w 2018 roku” – zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.
5. Skarbnik Powiatu opracowuje projekt planu rozchodów Powiatu Krapkowickiego na 2018 rok - zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Podstawą planowania dochodów Powiatu Krapkowickiego na 2018 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2017.

2. Dochody należy zaplanować według źródeł dochodów. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego. Plan dochodów powinien być realny do wykonania.
3. Dochody z majątku powiatu planuje się w oparciu o zawarte umowy najmu i dzierżawy. Dochody ze sprzedaży majątku planuje się na podstawie wycen nieruchomości lub zbędnego majątku dokonanych przez ekspertów lub oszacowania własnego dokonanego w oparciu o aktualne ceny rynkowe.
4. Środki zewnętrzne są planowane na podstawie planowanych terminów składania wniosków o płatność i terminów ich weryfikacji.

§ 3. 1. Podstawę opracowania planu wydatków budżetu Powiatu Krapkowickiego na 2018 rok stanowi przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w 2017 roku.

2. Wynagrodzenia osobowe należy zaplanować w oparciu o kwoty wynikające ze stosunku pracy na dzień 1 września 2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 roku i w roku 2018. Należy uwzględnić w szczególności przewidywany wzrost dodatków stażowych, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.

3. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy wyliczyć według planowanych do zawarcia umów.

4. Wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne należy zaplanować w wysokości 8,5% sumy przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2017 rok, z uwzględnieniem pracowników uprawnionych do jego wypłaty na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2016 r., poz. 2217 z późn. zm.).

5. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy zaplanować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 800 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę bazową 3.161,77 zł.

6. Wydatki związane ze statutową działalnością jednostek budżetowych ustala się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2017, pomniejszone o jednorazowe wydatki w 2017 roku, powiększone o planowane jednorazowe wydatki roku 2018.

7. Wydatki na obsługę długu planuje się w kwotach wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów.

8. Wydatki na sprawowanie pieczy zastępczej planuje się przy uwzględnieniu: form sprawowania pieczy zastępczej i świadczeń z nimi związanych, liczby wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych według stanu na dzień 31 sierpnia 2017 r. oraz jednorazowych wypłat dla osób opuszczających te placówki i rodziny zastępcze.

9. Wynagrodzenia nauczycieli należy zaplanować z uwzględnieniem awansów zawodowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych i innych wynikających z obowiązujących regulaminów wynagradzania, przy uwzględnieniu zatrudnienia wynikającego z arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2017/2018 oraz stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących od dnia 1 września 2017 r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli należy zaplanować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r., poz. 1189 z późn. zm.), przyjmując kwotę bazową w wysokości 2.618,10 zł.

§ 4. Podstawę planowania rozchodów Powiatu Krapkowickiego stanowi w szczególności kwota:

1) przypadających do spłaty rat, wynikająca z zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek;

2) wykupu wyemitowanych lub planowanych do wyemitowania obligacji.

§ 5. Materiały planistyczne należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej w rozporządzeniu 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. 1. W terminie do dnia 10 października 2017 r. materiały planistyczne wraz z objaśnieniami należy:

1) przedłożyć w wersji papierowej, opatrzonej podpisem osoby odpowiedzialnej za ich opracowanie Skarbnikowi Powiatu;

2) przesłać w wersji elektronicznej na adres [finanse@powiatkrapkowicki.pl](mailto:finanse@powiatkrapkowicki.pl).

2. Kierownicy jednostek oświatowych dodatkowo przedkładają wszystkie materiały planistyczne także Dyrektorowi Wydziału Polityki Społecznej Starostwa Powiatowego w Krapkowicach w terminie przewidzianym w ust. 1.

§ 7. 1. Wykonanie uchwały powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Krapkowickiego, kierownikom powiatowych inspekcji i straży, dyrektorom wydziałów, kierownikom

referatów, koordynatorom projektów finansowanych z udziałem środków zewnętrznych oraz pracownikom samodzielnych stanowisk Starostwa Powiatowego w Krapkowicach.  
2. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu:

*Maciej Sonik* .....

*Sabina Gorzkulla* .....

*Wojciech Kowalski* .....

*Ryszard Reszczyński* .....

*Dariusz Willim* .....