

**ZARZĄDZENIE NR 38/2017
STAROSTY KONIŃSKIEGO**

z dnia 13 lipca 2017 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Konińskiego na rok 2018

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr XL/223/10 Rady Powiatu Konińskiego z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej uchwałą Rady Powiatu Konińskiego Nr XXX/249/2013 z dnia 27.06.2013 r. **zarządzam**, co następuje:

§ 1. Wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne, tj.:

- 1) Wydział Zarządzania Kadrami
- 2) Wydział Rozwoju i Promocji
- 3) Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
- 4) Wydział Architektury i Budownictwa
- 5) Wydział Komunikacji
- 6) Wydział Nieruchomości i Ochrony Gruntów
- 7) Wydział Edukacji i Spraw Społecznych
- 8) Wydział Administracyjno-Organizacyjny
- 9) Wydział Finansowy
- 10) Biuro Prawne
- 11) Biuro Spraw Obronnych
- 12) Biuro Powiatowego Rzecznika Konsumentów
- 13) Biuro Rady
- 14) Biuro Zarządu
- 15) Biuro Informatyki
- 16) Biuro Kontroli
- 17) Audytor wewnętrzny
- 18) Geolog Powiatowy
- 19) Geodeta Powiatowy
- 20) Służba Bezpieczeństwa i Higieny Pracy
- 21) Zarząd Dróg Powiatowych w Koninie
- 22) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Koninie
- 23) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koninie
- 24) Dom Pomocy Społecznej w Ślesinie
- 25) Środowiskowy Dom Samopomocy w Ślesinie
- 26) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kleczewie
- 27) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Sompolnie
- 28) Zespół Szkół Ekonomiczno-Usługowych w Żychlinie
- 29) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rychwale
- 30) Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ślesinie
- 31) Powiatowy Urząd Pracy w Koninie
- 32) Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Koninie

**STAROSTWO POWIATOWE
w KONINIE
Al. 1-go Maja 9
62-510 Konin**

**ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
17.07.2017 r.
DATA**

Kierownik Biura Zarządu

Marta J. Bagrowska
Marta J. Bagrowska

zapoznają się z treścią niniejszego zarządzenia oraz opracowują plany rzeczowe zadań i projekty planów finansowych w szczególności, w terminach i na zasadach określonych w uchwale Nr XL/223/10 Rady Powiatu Konińskiego z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej uchwałą Rady Powiatu Konińskiego Nr XXX/249/2013 z dnia 27.06.2013 r.

§ 2. Pracownik Biura Zarządu przekaze wydziałom, biuram i równorzędnym im komórkom organizacyjnym Starostwa Powiatowego oraz powiatowym jednostkom organizacyjnym Zarządzenie Starosty wraz z formularzami planistycznymi celem opracowania wniosków budżetowych w układzie:

- 1) Załącznik Nr 1 – Projekt budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienie dochodów,
- 2) Załącznik Nr 2a – Projekt budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienie wydatków (jednostki oświatowe),
- 3) Załącznik Nr 2b – Projekt budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienie wydatków,
- 4) Załącznik Nr 3 – Projekt budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienie wydatków majątkowych.

§ 3. 1. Do dnia 20 września 2017 r. wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne wymienione w § 1 (z wyjątkiem jednostek oświatowych) składają wnioski budżetowe do Wydziału Finansowego zawierające rzeczowy zakres zadań i projekty planów finansowych w układzie załączników Nr 1 do Nr 3 zgodnie z § 2.

Jednostki oświatowe składają wnioski budżetowe w układzie załączników Nr 1 do Nr 3 zgodnie z § 2 do Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych w ww. terminie. Wydział Edukacji i Spraw Społecznych dokonuje analizy i weryfikacji wniosków budżetowych oraz sporządza zbiorcze zestawienie projektów planów finansowych wraz ze szczegółową częścią opisową do dnia 9 października 2017 r.

2. Założenia do projektu budżetu powiatu na rok 2018:

- 1) Zakłada się wzrost wynagrodzeń w budżecie 2018 roku w wysokości 2,0 % w skali roku.

Wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne (bez jednostek oświatowych) planują wydatki na wynagrodzenia wg stanu na dzień 01.07.2017 r.

Jednostki oświatowe planują wydatki na wynagrodzenia wg stanu na dzień 01.09.2017 r.;

- 2) Wydatki bieżące (pozapłacowe) należy planować wg średniorocznych cen towarów i usług konsumpcyjnych aktualnych w 2017 roku;

- 3) 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). Podstawą do ustalenia odpisu na z.f.ś.s. w 2018 r. będzie kwota bazowa, która obowiązywała w 2017 r., tj. 3.161,77 zł.

W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli należy planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016 r. poz. 1379 z późn. zm.). Podstawą do ustalenia odpisu na z.f.ś.s. w 2018 r. będzie kwota bazowa obowiązująca w roku 2017, tj. 2.618,10 zł.

STAROSTWO POWIATOWE
w KONINIE
Al. 1-go Maja 9
62-510 Konin

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
17.09.2017 r.
DATA

Kierownik Biura Zarządu
Marta J. Bugłowska

3. Materiały do projektu budżetu na rok 2018 wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne opracowują na podstawie:
- 1) faktycznego stanu zatrudnienia i wynagrodzeń na dzień 1 lipca 2017 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian w II półroczu 2017 r., a mających wpływ na wielkość zatrudnienia w roku 2018.
Jednostki oświatowe opracowują plany na wynagrodzenia na podstawie stanu zatrudnienia i wynagrodzeń na dzień 01.09.2017 r.;
 - 2) projekt planowanych wielkości wydatków bieżących (pozapłacowych) należy opracować wg średniorocznych cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2017 roku;
 - 3) w odniesieniu do wydatków majątkowych należy określić w układzie zadaniowym ich wielkość w podziale na zakupy inwestycyjne i inwestycje kontynuowane.
4. Wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne w planach finansowych:
- 1) **określą dochody budżetowe dotyczące ich merytorycznej działalności,**
 - 2) **uwzględnią wydatki związane z realizacją dotychczasowych zadań oraz zadań, które Powiat będzie realizował od 1 stycznia 2018 roku,**
 - 3) zaplanują również wydatki związane z realizacją umów zawartych przez Powiat, z których wynika przyznanie środków na programy finansowane lub współfinansowane z udziałem środków Unii Europejskiej.
5. Ponadto wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne dokonają:
- 1) **Wydział Komunikacji:**
 - a) zaplanuje dochody budżetu Powiatu z tytułu opłat za:
 - wydane prawa jazdy,
 - wydane dowody rejestracyjne,
 - wydane tablice rejestracyjne pojazdów,
 - wydane karty pojazdu,
 - wydane nalepki legalizacyjne,
 - wydane nalepki kontrolne na szybę,
 - wydane pozwolenia czasowe na wniosek,
 - zaświadczenia i wypisy z zaświadczeń na przewozy drogowe na potrzeby własne,
 - licencje i wypisy z licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego rzeczy i osób,
 - zezwolenia i wypisy z zezwoleń na wykonywanie regularnych specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym,
 - zezwolenia i wypisy z zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym,
 - usuwanie z dróg i przechowywanie na parkingu strzeżonym pojazdów,
 - b) w planowanych wydatkach uwzględni koszty związane z merytoryczną działalnością Wydziału przedstawiając szczegółowo rodzaje wydatków w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
 - 2) **Wydział Finansowy:**

określi prognozę wydatków w zakresie Obsługi Długu Publicznego;

3) **Wydział Zarządzania Kadrami:**

a) dokona analizy wysokości funduszu płac, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych i z.f.ś.s., nagród i wydatków niezaliczonych do wynagrodzeń.

Projekty planów na wynagrodzenia opracuje wg stanu na dzień 01.07.2017 r. z uwzględnieniem prognozowanych zmian obowiązujących od 01.01.2018 r. (tabela Nr 1b),

b) zaplanuje wydatki związane z wpłatą na PFRON,

c) zaplanuje wydatki na szkolenia zewnętrzne i organizację szkoleń dla pracowników Starostwa,

d) zaplanuje wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne dla pracowników Starostwa,

e) określi wydatki na pozostałą działalność bieżącą Wydziału w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;

4) **Wydział Administracyjno-Organizacyjny:**

a) skalkuluje i przedstawi wpływy za wynajem pomieszczeń stanowiących mienie Powiatu Konińskiego (Aleje 1-go Maja, ul. Hurtowa),

b) zaplanuje wydatki związane z technicznym i gospodarczym zabezpieczeniem sprawnego funkcjonowania Starostwa,

c) określi wydatki bieżące związane z administrowaniem majątkiem Powiatu,

d) określi wydatki na pozostałą działalność bieżącą Wydziału w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

e) przedstawi wysokość wydatków majątkowych z wyróżnieniem poszczególnych zakupów inwestycyjnych (§ 6060) oraz przedsięwzięć inwestycyjnych (§ 6050) we wszystkich działach budżetu Powiatu z wyłączeniem zadań inwestycyjnych przekazanych do realizacji powiatowym jednostkom organizacyjnym;

5) **Wydział Nieruchomości i Ochrony Gruntów:**

a) zaplanuje dochody na zadania związane z gospodarką nieruchomościami,

b) skalkuluje i przedstawi wpływy za wynajem i dzierżawę nieruchomości (ul. Świętojańska),

c) określi wydatki bieżące związane z gospodarowaniem majątkiem Powiatu i nieruchomościami Skarbu Państwa oraz utrzymaniem budynków mieszkalnych należących do Skarbu Państwa,

d) określi wydatki na pozostałą działalność bieżącą Wydziału w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;

6) **Wydział Rozwoju i Promocji:**

a) określi wydatki na realizację przedsięwzięć (projektów) związanych z pozyskiwaniem i wykorzystaniem środków pozabudżetowych (w tym funduszy unijnych),

b) określi wydatki na pozostałą działalność bieżącą Wydziału (w tym uczestnictwo w imprezach promocyjnych, targach, administrowanie stroną internetową Powiatu) w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

c) w planie wydatków wyszczególni przewidywane dotacje w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz turystyki;

7) **Wydział Edukacji i Spraw Społecznych:**

a) określi wydatki bieżące związane z realizacją zadań merytorycznych w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

- b) w planie wydatków wyszczególni przewidywane dotacje z zakresu edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia oraz kultury fizycznej;
- 8) **Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa:**
- a) określi dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska nimi sfinansowane (przy współpracy z wydziałami, biurami i równorzędnymi im komórkami organizacyjnymi Starostwa oraz powiatowymi jednostkami organizacyjnymi),
- b) określi wydatki na pozostałą działalność bieżącą Wydziału w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 9) **Biuro Informatyki:**
- przedstawi wysokość wydatków majątkowych z wyróżnieniem poszczególnych zakupów inwestycyjnych (§ 6060) oraz przedsięwzięć inwestycyjnych (§ 6050) dotyczących sprzętu i oprogramowania komputerowego, a także wydatki bieżące w zakresie merytorycznej działalności biura w przyporządkowaniu do właściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 10) **Biuro Rady:**
- skalkuluje koszty osobowe i rzeczowe (w tym podróże krajowe, zagraniczne i wyjazdy szkoleniowe, koszty diet dla radnych, pozostałe wydatki) niezbędne do realizacji nałożonych zadań związanych z obsługą Rady Powiatu Konińskiego;
- 11) **Biuro Zarządu:**
- określi wydatki bieżące związane z realizacją zadań merytorycznych w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 12) **Biuro Spraw Obronnych:**
- określi wydatki bieżące związane z realizacją zadań merytorycznych w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 13) **Biuro Powiatowego Rzecznika Konsumentów:**
- określi wydatki bieżące związane z realizacją zadań merytorycznych w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 14) **Służba Bezpieczeństwa i Higieny Pracy:**
- określi wydatki bieżące związane z realizacją zadań merytorycznych w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej;
- 15) **Jednostki organizacyjne powiatu - placówki oświatowe:**
- a) wyznaczą zadania i cele, które zamierzają realizować w 2018 roku przy uwzględnieniu roku szkolnego 2017/2018 i 2018/2019,
- b) określając zadania i cele uwzględnią czynniki demograficzne oraz potrzeby wynikające z realizacji ustawy o oświacie,
- c) przedstawią szczegółową analizę zatrudnienia i kalkulację funduszu wynagrodzeń (tabela Nr 1a), w przypadku zwiększenia liczby etatów na 2018 r. wymagane jest uzasadnienie zawierające m.in. zapisy ustawowe dotyczące zmian organizacyjnych i zmiany zadań,
- d) jednostki oświatowe w projektach planów finansowych na 2018 rok zaplanują wydatki na z.f.ś.s. dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne,
- e) określą koszty rzeczowe, z wyodrębnieniem:

- kosztów zakupu pomocy naukowych,
 - wyposażenia, które nie jest zaliczane do środków trwałych,
 - remontów.
- f) przedstawią wszystkie dochody w szczególności do paragrafów ze szczególnym uwzględnieniem dochodów z mienia w podziale na dochody:
- z tytułu najmu (w tym umowy stałe i doraźne),
 - dochody z dzierżawy,
 - wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych.
- g) przedstawią wszystkie wydatki w przyporządkowaniu do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Plany finansowe wydziałów, biur i równorzędnych im komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego powinny być sporządzone zgodnie z zakresem zadań wyszczególnionych w Uchwale Nr VI/28/2015 Rady Powiatu Konińskiego z dnia 22 stycznia 2015 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Koninie.

Plany finansowe jednostek budżetowych powinny być sporządzone zgodnie z § 5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 1542) oraz zgodnie z rozporządzeniem 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.).

- § 4. 1. Łącznie z formularzami, o których mowa w § 2 niniejszego zarządzenia wydziały, biura i równorzędne im komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego oraz powiatowe jednostki organizacyjne przedkładają część opisową, która powinna zawierać szczegółowe uzasadnienie planowanych wydatków wraz z kalkulacją we wszystkich paragrafach klasyfikacji budżetowej i określać źródła pozyskiwania dochodów.
2. Różnice dotyczące wzrostu wydatków planowanych na 2018 rok, a zwłaszcza wydatków rzeczowych, w stosunku do roku 2017 należy szczegółowo omówić, podając przyczyny wzrostu i wyszczególniając nowe zadania, które będą wymagały finansowania w 2018 roku, a nie występowały w roku 2017.
 3. Z planowania wydatków na 2018 r. na tle wykonania 2017 r. należy wyłączyć zadania, które w roku bieżącym miały charakter jednorazowy.
 4. Jednostki organizacyjne działu 801 – *Oświata i wychowanie* oraz działu 854 – *Edukacyjna opieka wychowawcza* opracowują Tabelę Nr 1a - „Plan wydatków na wynagrodzenia w 2018 roku (jednostki oświatowe)” według załączonego wzoru stanowiącego załącznik do projektu budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienia wydatków (jednostki oświatowe). Do ww. tabeli należy opracować szczegółową „Kalkulację planowanych wynagrodzeń nauczycieli na 2018 r.” stanowiącą Załącznik Nr 1 do Tabeli Nr 1a oraz szczegółową „Kalkulację planowanych wynagrodzeń pozostałych pracowników na 2018 r.” stanowiącą Załącznik Nr 2 do Tabeli Nr 1a.
 5. Pozostałe powiatowe jednostki organizacyjne oraz Wydział Zarządzania Kadrami Starostwa Powiatowego w Koninie opracowują Tabelę Nr 1b – „Plan wydatków na wynagrodzenia w 2018 roku” według załączonego wzoru stanowiącego załącznik do projektu budżetu Powiatu na 2018 rok – zestawienia wydatków. Do ww. tabeli należy opracować szczegółową „Kalkulację planowanych wynagrodzeń pracowników na 2018 r.” stanowiącą Załącznik do Tabeli Nr 1b.

STAROSTWO POWIATOWE
w KONINIE
Al. 1-go Maja 9
62-510 Konin

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
17.07.2017 r.
DATA

Kierownik Biura Zarządu
Marta J. Bagrowska
Marta J. Bagrowska

§ 5. Do dnia 10 października 2017 r. Wydział Finansowy dokona weryfikacji wniosków i oceny wielkości szacunków finansowych składanych przez wydziały i jednostki organizacyjne powiatu, jak w § 1 niniejszego zarządzenia.

§ 6. W terminie do dnia 31 października 2017 r. Wydział Finansowy opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu powiatu i przedłoży je Zarządowi.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi, Naczelnikom wydziałów, Kierownikom biur, Dyrektorom i Kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu wymienionych w § 1 zarządzenia.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Miej

STAROSTWO POWIATOWE
w KONINIE
Al. 1-go Maja 9
62-510 Konin

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
17.07.2017r.
DATA

Kierownik Biura Zarządu
Marta J. Bagrowska