

Protokół nr 47/2015
z posiedzenia Zarządu Powiatu Lęborskiego
z dnia 16.09.2015 r.

W posiedzeniu uczestniczyli:

1. Teresa Ossowska- Szara- Starosta Lęborski,
2. Adam Nowak- Członek Zarządu Powiatu,
3. Jarosław Pruski- Członek Zarządu Powiatu,
4. Krzysztof Pruszek- Członek Zarządu Powiatu,
5. Danuta Mikołajczyk- Sekretarz Powiatu,
6. Grażyna Janik- Skarbnik Powiatu,
7. Artem Baranowski- Radca prawny,
8. Bożena Bodnar- Radca prawny.

Pani Teresa Ossowska- Szara- Starosta Lęborski powitała zebranych. Na podstawie listy obecności stwierdziła prawomocność obrad (p. Elżbieta Godderis- Wicestarosta Lęborski - nieobecna) oraz przedstawiła niżej wymieniony porządek posiedzenia:

1. Projekt uchwały Zarządu Powiatu Lęborskiego w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Panu Zdzisławowi Kordzie - Kierownikowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku do realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020;
2. Wniosek Stowarzyszenia For Baltic o dofinansowanie wyjazdu na Mistrzostwa Świata w windsurfingu;
3. Informacja dyrektora Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej o zawartych umowach na wynajem pomieszczeń;
4. Zabezpieczenie środków w budżecie Powiatu Lęborskiego na realizację zadań "Zdolni z powiatu lęborskiego" dla uczniów szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych;
5. Opinia do zadania inwestycyjnego "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 212 na odcinku Osowo Lęborskie- Unichowo";
6. Wniosek dyrektora Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej o zwiększenie budżetu placówki na 2015 rok;
7. Projekt uchwały Rady Powiatu Lęborskiego w sprawie zmiany budżetu Powiatu Lęborskiego na 2015 rok;
8. Projekt uchwały Zarządu Powiatu Lęborskiego w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu lęborskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne;
9. Sprawy różne;
10. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Zarządu Powiatu Lęborskiego;
11. Zamknięcie posiedzenia.

Ad 1)

Pani Bogusława Lis- Zielińska- zastępca kierownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie przedstawiła projekt uchwały Zarządu Powiatu Lęborskiego w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Panu Zdzisławowi Kordzie- Kierownikowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku do realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku rozpoczęło przygotowania do uzyskania środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 6. Integracja; Działanie 6.1. Aktywna Integracja; Poddziałanie 6.1.2. Aktywizacja Społeczno – Zawodowa na rzecz wsparcia mieszkańców powiatu lęborskiego.

Zgodnie z wytycznymi Programu konkurs dedykowany jest wyłącznie jednostkom organizacyjnym pomocy społecznej, w tym powiatowym centrom pomocy rodzinie. Jednym z wymagań do złożenia wniosku o dofinansowanie realizacji projektów jest uchwała Zarządu Powiatu dająca imienne pełnomocnictwo Zarządu kierownikowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku.

Zarząd podjął uchwałę numer 78/2015 w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Panu Zdzisławowi Kordzie - Kierownikowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku do realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 2)

Pan Andrzej Kubiak kierownik Referatu Rozwoju i Promocji przedstawił wniosek Stowarzyszenia For Baltic o dofinansowanie w wysokości 2 500 zł wyjazdu dwóch zawodników ŁKŻ na Mistrzostwa Świata w windsurfingu. Mistrzostwa mają się odbyć w październiku br. w Sardynii.

Zarząd wyraził zgodę na dofinansowanie wyjazdu dwóch zawodników ŁKŻ na Mistrzostwa Świata w windsurfingu w wysokości 1 000 zł.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 3)

Pani Ewa Burak naczelnik Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych przedstawiła informację dyrektora Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej o zawartych umowach na wynajem pomieszczeń według stanu na dzień 31 lipca 2015 r.

Zarząd przyjął informację do wiadomości.

Ad 4)

Pani Ewa Burak naczelnik Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych przedstawiła wniosek o zabezpieczenie środków w budżecie Powiatu Lęborskiego na realizację zadań "Zdolni z powiatu

łęborskiego" dla uczniów szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych, do czasu podpisania umów z gminami w sprawie udzielenia pomocy finansowej, w formie dotacji celowej.

Zarząd wyraził zgodę na zabezpieczenie środków w budżecie Powiatu Łęborskiego na realizację ww. zadania.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 5)

Pan Wiesław Krefft naczelnik Wydziału Budownictwa przedstawił wniosek firmy EUROPROJEKT GDAŃSK S.A. z Gdańska, o wyrażenie opinii do zadania inwestycyjnego "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 212 na odcinku Osowo Łęborskie- Unichowo".

Zarząd pozytywnie zaopiniował zakres inwestycji i rozwiązania projektowe dotyczące rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 212 na odcinku Osowo Łęborskie – Unichowo.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 6)

Pani Grażyna Janik Skarbnik Powiatu przedstawiła wniosek dyrektora Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej o zwiększenie budżetu placówki na 2015 rok o 43 000 zł.

Skarbnik Powiatu poinformowała, iż w planowanym budżecie na rok bieżący nie ujęto m.in. wydatków związanych z utrzymaniem budynku przy ul. Gdańskiej 40 w Łęborku. Biorąc pod uwagę trwające negocjacje dotyczące opłat dystrybucyjnych za dostawę gazu, Skarbnik Powiatu zawnioskowała o zwiększenie budżetu jednostki o kwotę 17 446 zł. tj. poniesione wydatki w okresie od stycznia do lipca 2015 r.:

- 4 305 zł- elektroniczna ochrona,
- 10 541 zł- opłata dystrybucyjna stała abonamentowa gazu,
- 2 600 zł- naprawa dachu przy kominach.

Zarząd wyraził zgodę na zwiększenie planu finansowego placówki na 2015 rok o 17 446 zł. Do sprawy zwiększenia pozostałych brakujących środków w planie finansowym jednostki, Zarząd powróci na jednym z kolejnych posiedzeń.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 7)

Pani Grażyna Janik Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu Łęborskiego w sprawie zmiany budżetu Powiatu Łęborskiego na 2015 rok.

Uzasadnienie do ww. projektu uchwały stanowi załącznik numer 1 do niniejszego protokołu.

Zarząd przyjął projekt uchwały i przekazał do Biura Rady Powiatu Łęborskiego.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 8)

Pani Grażyna Janik Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Zarządu Powiatu Łęborskiego w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem

uchwały budżetowej powiatu lęborskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

Zarząd podjął uchwałę numer 79/2015 w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu lęborskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

Podjętą uchwałą Zarząd określił wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, zgodnie z załącznikiem numer 2 do niniejszego protokołu.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 9)

Nie zgłoszono spraw.

Ad 10)

Zarząd przyjął protokół numer 46/2015 z dnia 09.09.2015 r.

/4 głosy za, 1 osoba nieobecna na posiedzeniu/

Ad 11)

W związku z wyczerpaniem porządku obrad Pani Teresa Ossowska- Szara- Starosta Lęborski zamknęła posiedzenie Zarządu.

Na powyższym protokół zakończono.

Protokołowała:

Żaneta Płotka

Żaneta Płotka

Protokół zatwierdzony przez:

1. Teresa Ossowska- Szara
2. Adam Nowak
3. Jarosław Pruski
4. Krzysztof Pruszek

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

Uzasadnienie

1. Zwiększeniu dochodów Powiatu Lęborskiego

Dział 600 Transport i łączność	kwota	21 950 zł
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe	kwota	21 950 zł
Zarząd Dróg Powiatowych		21 950 zł

§ 0690 wpływy z różnych opłat	kwota	17 500 zł
§ 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	kwota	4 405 zł
§ 0920 pozostałe odsetki	kwota	45 zł

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem nr 1 z dnia 08.07.2015 rok.

Dział 750 Administracja publiczna	kwota	12 900 zł
Rozdział 75020 Starostwa powiatowe	kwota	9 900 zł
Starosto Powiatowe		9 900 zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów	kwota	9 900 zł
----------------------------------	-------	----------

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem Znak FB.3026.1.2015.I z dnia 26.08.2015 roku.

Powiat	3 000 zł
---------------	-----------------

§ 2700 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	kwota	3 000 zł
---	-------	----------

Zwiększono plan dochodów na podstawie umów z Bankiem i Zakładem Ubezpieczeniowym MAXIMUS BROKER –dofinansowanie dożynek powiatowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	kwota	50 000 zł
Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	kwota	50 000 zł
Powiat		50 000 zł

§ 6260 dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	kwota	50 000 zł
---	-------	-----------

Zwiększenia planu dochodów dokonano na podstawie porozumienia pomiędzy Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku z dnia 11.09.2015r. – dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej województwa pomorskiego na zakup lekkiego samochodu rozpoznawczego z napędem terenowym.

Dział 801 Oświata i wychowanie	kwota	16 000 zł
Rozdział 80130 Szkoły zawodowe	kwota	16 000 zł
PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych		16 000 zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	kwota	16 000 zł
---	-------	-----------

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem Znak PCEASP.FK.310.16.2015.MB z dnia 10.08.2015 roku.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	kwota	154 415 zł
Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	kwota	2 815 zł
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		2 815 zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów	kwota	2 815 zł
----------------------------------	-------	----------

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem nr 3/2015 z dnia 18.08.2015 roku

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy	kwota	151 600 zł
Powiat		151 600 zł

§ 2690 środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	kwota	151 600 zł
--	-------	------------

Zwiększono plan dochodów na podstawie pisma z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Znak DE-VII.4021.11.1.2015.AS z dnia 07.08.2015 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	kwota	97 200 zł
Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	kwota	96 200 zł
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy		96 200 zł

§ 0830 wpływy z usług	kwota	90 200 zł
§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	kwota	6 000 zł

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem nr 02/2015 z dnia 31.08.2015 roku

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego	kwota	1 000 zł
Młodzieżowy Dom Kultury		1 000 zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów	kwota	1 000 zł
----------------------------------	-------	----------

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem nr 1/2015 z dnia 09.06.2015 roku

Kwota zwiększeń dochodów ogółem	kwota	352 465 zł
--	--------------	-------------------

Załącznik nr 1 – ZMIANY W DOCHODACH BUDŻETU POWIATU –ZWIĘKSZENIE DOCHODÓW NA KWOTĘ		352 465 zł
---	--	-------------------

2.Zmniejszeniu dochodów Powiatu Lęborskiego

Dział 801Oświata i wychowanie	kwota	1 760 zł
Rozdział 80130 Szkoły zawodowe	kwota	1 760 zł
PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych		1 760 zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów kwota 1 760 zł

Zwiększono plan dochodów zgodnie z wnioskiem Znak PCEASP.FK.310.16.2015.MB z dnia 10.08.2015 roku.

Kwota zmniejszeń dochodów ogółem kwota 1 760 zł

**Załącznik nr 1 – ZMIANY W DOCHODACH BUDŻETU
POWIATU –ZMNIEJSZENIE DOCHODÓW NA KWOTĘ 1 760 zł**

3.Zwiększeniu wydatków Powiatu Lęborskiego

Dział 600 Transport i łączność	kwota	21 950 zł
Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe	kwota	21 950 zł
Zarząd Dróg Powiatowych		21 950 zł

§ 4300 zakup usług pozostałych kwota 21 950 zł

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem nr 2 z dnia 08.07.2015 rok.

Dział 750 Administracja publiczna	kwota	12 900 zł
Rozdział 75020 Starostwa powiatowe	kwota	9 900 zł
Starostwo Powiatowe		9 900 zł

§ 4170 wynagrodzenie bezosobowe kwota 9 900 zł

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem Znak FB.3026.3.2015.I z dnia 26.08.2015r.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	kwota	3 000 zł
Starostwo Powiatowe		3 000 zł

§ 4170 wynagrodzenie bezosobowe kwota 3 000 zł

Zwiększono plan wydatków zgodnie z pismem z dnia 04.09.2015 r.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	kwota	50 000 zł
Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	kwota	50 000 zł
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej		50 000 zł

§ 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych kwota 50 000 zł

Zwiększenia planu wydatków dokonano na podstawie porozumienia pomiędzy Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Gdańsku z dnia 14.09.2015r. – dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej województwa pomorskiego na zakup lekkiego samochodu rozpoznawczego z napędem terenowym do określenia stref skażeń w celu poprawy skuteczności i szybkości prowadzonych działań .

Dział 801 Oświata i wychowanie	kwota	14 240 zł
Rozdział 80130 Szkoły zawodowe	kwota	14 240 zł
PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych		14 240 zł

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	kwota	14 240 zł
---------------------------------------	-------	-----------

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem Znak PCEASP.FK.310.16.2015.MB z dnia 10.08.2015 roku.

Dział 852 Pomoc społeczna		
Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie	kwota	2 815 zł
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		2 815 zł

§ 4010 wynagrodzenia osobowe	kwota	750 zł
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	kwota	2 065 zł

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem nr 03/2015 z dnia 18.08.2015 r.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		151 600 zł
Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy	kwota	151 600 zł
Powiatowy Urząd Pracy		151 600 zł

§ 4010 wynagrodzenie osobowe pracowników	kwota	126 900 zł
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	21 814 zł
§ 4120 składki na FP	kwota	2 886 zł

Zwiększono plan wydatków na podstawie pisma z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Znak DF-VII.4021.11.1.2015.AS z dnia 07.08.2015 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	kwota	97 200 zł
Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	kwota	96 200 zł
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy		96 200 zł

§ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	kwota	15 400 zł
§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	3 000 zł
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	kwota	26 000 zł
§ 4220 zakup środków żywności	kwota	16 800 zł
§ 4300 zakup usług pozostałych	kwota	35 000 zł

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem nr 02/2015 z dnia 31.08.2015 roku.

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego	kwota	1 000 zł
Młodzieżowy Dom Kultury		1 000 zł

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	kwota	1 000 zł
---------------------------------------	-------	----------

Zwiększono plan wydatków zgodnie z wnioskiem nr 1/2015 z dnia 09.06.2015 roku.

Kwota zwiększeń wydatków	kwota	350 705 zł
Załącznik Nr 2 – ZMIANY W WYDATKACH BUDŻETU POWIATU – ZWIĘKSZENIE WYDATKOW O KWOTĘ		350 705 zł

4. Deficyt budżetu nie ulega zmianie i będzie wynosił 3 206 264 zł .

SKARBNIK POWIATU

Grażyna Janik

Wytyczne w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu łębskiego na 2016 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

§ 1

1. Szczegółowość informacji o przewidywanym wykonaniu budżetu w 2015 roku, planów na rok 2016 oraz danych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej określają tabele do niniejszego załącznika:
 - a) tabela nr 1 – „Projekt budżetu powiatu-plan dochodów ”- wraz z załącznikiem nr 1 do tabeli ,
 - b) tabela nr 2 – „Projekt budżetu powiatu-plan wydatków ” wraz z załącznikami nr 1 i 2 do tabeli,
 - c) tabela nr 3 – „Zadania do realizacji w 2016 roku” wraz z załącznikiem nr 1 do tabeli,
 - d) tabela nr 4 – „Informacja o stanie zatrudnienia i wynagrodzenia”,
 - e) tabela nr 5 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa”- przedsięwzięcia.
2. Wydział Finansowo – Budżetowy na podstawie złożonych materiałów sporządza zestawienia zbiorcze.

§ 2

1. Zarząd Powiatu Łębskiego przy planowaniu budżetu na 2016 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z wieloletniej prognozy finansowej powiatu łębskiego na lata 2016 – 2025.
2. Najistotniejszym dla opracowania planu wydatków budżetu powiatu na rok 2016 jest dyscyplina reguły wydatkowej wynikającej z art.242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku , z której wynika, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących. Dlatego przy konstrukcji budżetu na 2016 rok obowiązuje generalna zasada, że bazą wyjściową do planu na 2016 rok stanowi uchwała budżetowa na 2015 rok (po zmianach na 30 września 2015 r.), przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończące się w roku 2015 (nie wymagające kontynuacji w roku 2016).
3. Budżet powiatu musi być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej, z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno po stronie dochodów i wydatków.
4. Przy planowaniu budżetu Powiatu Łębskiego na rok 2016 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 01 stycznia 2016 roku.
5. Przy opracowaniu projektu budżetu na 2016 rok Zarząd Powiatu brał pod uwagę wskaźniki przyjęte w założeniach do opracowania budżetu państwa na 2016 r., które kształtują się następująco :
 - 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 101,7%,

- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej : 100%,
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej: 103,8%, a także wynikające z tego faktu wielkości subwencji, dotacji i dochodów własnych.

§ 3

1. Przy opracowaniu projektu budżetu powiatu na 2016 rok należy uwzględnić założenia przyjęte przez Zarząd Powiatu w dniu 16 września 2015 roku tj.:
 - a) wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o 2,0% od miesiąca stycznia 2016 roku,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących na dzień 01 września 2015 roku,
 - c) wydatki rzeczowe na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku.
2. Przy opracowaniu projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Zarząd Powiatu będzie brał pod uwagę zaktualizowane założenia makroekonomiczne na lata 2015-2018 przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2016 rok z dnia 22 kwietnia 2015r.

§ 4

Założenia w zakresie planowania dochodów:

1. Planowane kwoty dochodów z poszczególnych źródeł powinny uwzględniać realne możliwości powiatu, oparte na uzasadnionych przesłankach i dokładnych obliczeniach z uwzględnieniem zasad ostrożnościowych.
2. Podstawą planowania dochodów powiatu na 2016 rok jest plan i wykonanie dochodów według stanu na dzień 30 września 2015 r. oraz przewidywane wykonanie dochodów w 2015 roku w następującym zakresie:
 - a) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 513 ze zmianami) z uwzględnieniem informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
 - b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - planowane kwoty udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju i przyjętych szacunkowych założeń Ministerstwa Finansów,
 - c) dochody Skarbu Państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dochodach z budżetu państwa,

- d) dotacje celowe, w tym:
- dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów,
- c) pozostałe dochody, w tym:
- dochody z majątku – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych należy ustalić w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe,
 - pozostałe dochody – planowane kwoty dochodów winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości.
 - środki z tytułu refundacji możliwe do uzyskania w roku 2016 należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji.
3. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2016. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z uzasadnieniem przyjętych wartości, podstawy prawnej ich przyjęcia oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji.

§ 5

Założenia w zakresie planowania wydatków:

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 oraz zawartych umów, porozumień, itp..
2. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2016 rok jest plan i wykonanie wydatków według stanu na dzień 30 września 2015 r. oraz przewidywane wykonanie wydatków w 2015 r. w następującym zakresie:
 - wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o 2,0 % od miesiąca stycznia 2016 roku,
 - wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących na dzień 30 września 2015 roku,
 - ilość etatów kalkulacyjnych na rok 2016 wyznaczają:
 - w placówkach oświatowych zatwierdzone arkusze organizacyjne,
 - w pozostałych jednostkach zatwierdzony plan etatów na 2015 r. zmiany organizacyjne wprowadzone w 2015 r. oraz zmiany planowane do wprowadzenia w 2016.
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2015 r., o których mowa w art. 4 ustawy

z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1144 z późn. zm.),

- wynagrodzenie minimalne według propozycji rządu planuje się, że wyniesie 1 850 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz. U. z 2015r. poz. 121)

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2015r., poz. 111).

W odniesieniu do nauczycieli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2014r. poz. 191 ze zm.) - do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć stawkę bazową roku 2015.

- wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku pomniejszone o wydatki jednorazowe. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. Suma wydatków bieżących nie może być wyższa od wydatków zaplanowanych na 2015 rok,
 - planowane wydatki na zadania remontowe i inwestycyjne ujmuje się w załączonych tabelach. W ramach remontów bieżących należy wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
 - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować do wysokości planowanej w 2015 r.
3. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2016 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, podstawy prawnej przyjęcia wydatku, kalkulacji, efektów z planowanych do poniesienia nakładów oraz terminem realizacji wydatku, itp.

§ 6

Założenia do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej:

1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok 2016 oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. 2017- 2019. Jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których umowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz zaciągnięte zobowiązania długoterminowe.
2. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na realizację określonych zadań Powiatu, z wyodrębnieniem programów, projektów lub zadań, w tym związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych,
3. Prognozowanie dochodów bieżących:
 - udziały w dochodach państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne przyjąć prognozę z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa,

- dotacje celowe z budżetu państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - subwencje - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - pozostałe dochody - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tę wielkość przyjąć w prognozie.
4. Prognozowanie dochodów majątkowych:
- dotacje celowe z budżetu państwa - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, na lata następne przyjąć prognozę z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
 - dochody ze sprzedaży mienia - dokonać oceny posiadanego mienia do sprzedaży i ustalić prognozę w jakim roku i za jaką wartość przewiduje się wykonać dochody z tego źródła. Powyższa analiza winna znaleźć odzwierciedlenie w uzasadnieniu do uchwały. Na 2016 rok przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej, na lata następne oszacować dochody z tego tytułu,
 - pozostałe dochody majątkowe - przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok, na lata następne ustalić średni poziom dochodów z pozostałych źródeł i tą wielkość przyjąć w prognozie.
5. Prognozowanie wydatków bieżących przyjąć wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 i lata następne, z uwzględnieniem wartości wynikających z zawartych umów oraz wydatków bieżących objętych limitem na przedsięwzięcia. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 i przyjąć wartości z nich wynikające.
6. Prognozowanie wydatków majątkowych na przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania, w tym ze środków Unii Europejskiej i innych zagranicznych) przyjąć wartości wynikające z zawartych umów i porozumień itp. Należy dokonać weryfikacji zawartych umów, ujętych już w uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2025 i przyjąć wartości z nich wynikające.
7. Zobowiązuje się Wydział Finansowo – Budżetowy do sporządzenia zestawienia zbiorczego po uzyskaniu danych liczbowych od komórek organizacyjnych Starostwa i jednostek organizacyjnych powiatu oraz ustalenie na ich podstawie prognozy kwoty długu oraz wyniku finansowego.

§ 7

1. Jednostki, wydziały i komórki organizacyjne Starostwa do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz szczegółową kalkulację i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.

2. Brak kalkulacji dochodów i wydatków spowoduje nie uwzględnienie ich w projekcie uchwały budżetowej.
3. Objaśnienia, o których mowa w ust. 1 sporządzane są do każdego zadania określonego w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf).

§ 8

1. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne oraz projekty i programy unijne realizowane w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych oraz współfinansowane z innych środków zagranicznych planowane przez wydziały/komórki i jednostki organizacyjne należy składać do Referatu Rozwoju i Promocji lub Referatu Programów Pomocowych.
2. Referat Rozwoju i Promocji oraz Referat Programów Pomocowych zobowiązani są przedstawić do Wydziału Finansowo-Budżetowego zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych oraz projektów i programów z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Starostwa.
3. Główna Księgowa Starostwa zobowiązana jest sporządzić zbiorczą wieloletnią prognozę finansową z komórek organizacyjnych Starostwa.
4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodziny zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych dochodów i wydatków i limitów wydatków na zadania wieloletnie realizowane przez placówki pomocy społecznej oraz planowanych do ujęcia w planie dochodów i wydatków powiatu kwot dochodów wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wydziały realizujące wydatki związane z dotacjami dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych zobowiązane są przedstawić zbiorczą informację w zakresie planowanych dotacji na poszczególne zadania.
6. Wydział Edukacji Spraw Społecznych Starostwa zobowiązany jest do wyliczenia kwot subwencji dla poszczególnych jednostek na podstawie złożonego sprawozdania do Ministerstwa Edukacji Narodowej wg stanu na 10 września 2015 r. oraz sprawdza prawidłowość danych zawartych w materiałach planistycznych jednostek oświatowych z arkuszem organizacyjnym jednostki.

§ 9

Wydział Finansowo – Budżetowy Starostwa Powiatowego przekaze jednostkom organizacyjnym powiatu i właściwym komórkom organizacyjnym Starostwa w terminie do dnia 30 października 2014 r. informację o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

§ 10

1. Wydział Finansowo – Budżetowy Starostwa Powiatowego udostępni komórkom Starostwa Powiatowego i jednostkom organizacyjnym powiatu w terminie do dnia 20 września 2015 r. wzory tabel, o których mowa w § 1 poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną. Materiały planistyczne przygotowuje się wyłącznie na przekazanych wzorach tabel, które winny być wypełnione techniką komputerową. Dopuszcza się możliwość stosowania innych tabel dla pracowników Starostwa w zakresie planowania dochodów i wydatków pod warunkiem zawarcia w nich wszystkich niezbędnych informacji.

2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez jednostki organizacyjne powiatu podpisane są przez kierownika jednostki i głównego księgowego oraz zatwierdzone przez nadzorowane wydziały Starostwa. Powyższe materiały należy składać w terminie do 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl.
3. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez oświatowe jednostki organizacyjne powiatu winne być podpisane przez kierownika jednostki i głównego księgowego oraz specjalistę ds. oświaty pełniącego nadzór merytoryczny jednostek oświatowych ze strony Powiatu. Powyższe materiały należy składać w terminie do 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl.
4. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami składane przez komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego podpisane są przez Naczelnika Wydziału/ Kierownika Referatu po uprzedniej weryfikacji przez merytorycznego Starostę. Powyższe materiały (po uprzedniej weryfikacji) należy składać do Wydziału Finansowo Budżetowego do dnia 10 października w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: leborski@gd.jst.net.pl.

§ 11

1. Pierwszą informację dotyczącą projektu budżetu na rok 2016 Skarbnik Powiatu przedstawi Zarządowi Powiatu w terminie określonym w Uchwale Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Łębskiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Informacja ta winna przedstawiać : zestawienie planowanych dochodów i wydatków budżetu Powiatu, opracowana na podstawie danych przekazanych przez poszczególne wydziały, samodzielne stanowiska i jednostki organizacyjne Powiatu.
3. W terminie określonym w Uchwale Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Łębskiego w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Zarząd Powiatu na podstawie informacji, o których mowa w ust.2 określi priorytety i wytyczne w celu korekty przedstawionych danych.