

**PLAN JEDNOSTKOWY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA ROK 2014**

Województwo Lubelskie

Powiat Rycki

**Dział** 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

**Rozdział** 85333 - Powiatowe Urzędy Pracy

**w złotych**

Poz	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2013 rok	Plan – budżet 2014 rok	na	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5	5

A

1					
	Etaty	28,25 + 2	29 + 2		

B

Paragraf

<b>Wydatki Ogółem</b>		<b>1 803 875</b>	<b>1 296 517</b>	
<b>I</b>	<i>Wydatki bieżące</i>	<b>1 803 875</b>	<b>1 296 517</b>	
<b>I.I</b>	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<b>2 350</b>	<b>4 100</b>	
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 350	4 100	
<b>I.II</b>	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<b>1 158 784</b>	<b>1 114 453</b>	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	881 413	861 247	
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	85 158	76 163	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173 695	160 403	
4120	Składki na Fundusz Pracy	18 518	16 640	
<b>I.III</b>	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<b>121 720</b>	<b>119 970</b>	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 981	11 033	
4260	Zakup energii	16 770	26 753	
4270	Zakup usług remontowych	2 300	500	
4280	Zakup usług zdrowotnych	975	1 460	
4300	Zakup usług pozostałych	19 786	22 848	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	638	1 555	
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 218	3 218	
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	20 134	12 522	
4410	Podróże służbowe krajowe	2 726	2 500	
4430	Różne opłaty i składki	1 714	1 714	
4440	Odpisy na ZFŚS	36 009	31 983	
4480	Podatek od nieruchomości	988	1 403	
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	133	133	
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	348	348	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	2 000	
<b>I.IV</b>	<i>Dotacja na zadania bieżące</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	

2310	Dotacje celowe przekazane gminie za zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego			
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego			
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			
2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego			
<b>I.V</b>	<b>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE</b>	<b>521 021</b>	<b>57 994</b>	
3257	Stypendia różne	251 361		
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 222	46 680	
4407	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 173		
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 654	7 982	
4127	Składki na Fundusz Pracy	770	1 144	
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 700		
4267	Zakup energii	12 000		
4287	Zakup usług zdrowotnych	2 040		
4307	Zakup usług pozostałych	132 824		
4447	Odpisy na ZFŚS	1 277	2 188	
<b>I.VI</b>	<b>Obsługa długu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek			
Paragraf				
<b>II</b>	<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
6....				
6....				
6....				
6....				
6....				

C

Uzasadnienie wydatków

§ 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - zakup napojów profilaktycznych w okresie letnim oraz wydatki na rzecz pracownika dotyczące zwrotu kosztów zakupu okularów korygujących. Podstawa prawna:	<b>4 100</b>
---	--------------

-Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 28 maja 1996r. w sprawie profilaktycznych posiłków i napojów ( Dz. U.z 1996r. Nr 60, poz. 279 )  
- art. 232 Kodeksu Pracy ( tj. Dz. U. z 1998r. Nr 21, poz. 94 )

**§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników** wg tabeli kalkulacyjnej

**861 247**

**Uwaga:**

Środki niewystarczające na pokrycie wynagrodzeń osobowych zgodnie z kalkulacją płać:

Kalkulacja potrzeb

potrzeby według kalkulacji ( w załączeniu):	922 552
środki przyznane:	861 247
<b>brak środków:</b>	<b>-61 305</b>

Informuję również, że wskazane w projekcie środki Funduszu Pracy (5% + 2%) tj. 5% na wynagrodzenia i 2% na nagrody dla pracowników powiatowego urzędu pracy, nie mają obecnie umocowania prawnego. Wiedza o tych środkach opiera się na projekcie zmian w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, a ostateczny tekst przepisów będzie znany po ich uchwaleniu przez sejm.

Podstawa prawna

- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego /tj. Dz. U. z 2013r. poz.1050 z późn. zm./

- Uchwała Nr XXI/83/08 Rady Powiatu w Rykach z dnia 29 lutego 2008r. w sprawie ustalania najniższego wynagrodzenia oraz wartości jednego punktu dla pracowników zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Rykach.

**§ 4017 – Wynagrodzenia osobowe pracowników** wg tabeli kalkulacyjnej

**46 680**

Podstawa prawna:

-Umowa Nr: POKL. 06.01.02-06-017/13-00 z dnia 25.06.2013 roku o dofinansowanie projektu pt: „Nowa kadra – większe możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.2 Wspieranie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych.

- Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego /tj. Dz. U. z 2013r. poz.1050 z późn. zm./

**§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 8,5 % wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy za 2013r.

**76 163**

Podstawa prawna

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

**§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne** – pochodne od wynagrodzeń

**160 403**

**Uwaga:**

Środki niewystarczające na pokrycie składki na ubezpieczenie społeczne zgodnie z kalkulacją płać:

Kalkulacja potrzeb:

( § 4010 + § 4040 + dodatki do wynagrodzeń wypłacane z Funduszu Pracy x 17,10% )

621.456 zł + 259.577 zł + 76.163 zł + 42.150 zł \* 17,10% = 170.888,17 zł

potrzeby według kalkulacji:	170 888
środki przyznane:	160 403

**brak środków: -10 485**

Kalkulacja braku środków:

61.305 zł \* 17,10% = 10.483,16 zł

Podstawa prawna:

-Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych ( tj. Dz. U. z 2013r., poz. 1442 z późn. zm.),

- Rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (Dz. U. Nr 161, poz. 1106 z późn. zm. ).

**§ 4117 – Składki na ubezpieczenie społeczne** – pochodne od wynagrodzeń

**7 982**

Podstawa prawna:

-Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych ( tj. Dz. U. z 2013r., poz. 1442 z późn. zm.),

- Rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (Dz. U. Nr 161, poz. 1106 z późn. zm. ).

-Umowa Nr: POKL. 06.01.02-06-017/13-00 z dnia 25.06.2013 roku o dofinansowanie projektu pt: „Nowa kadra – większe możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.2 Wspieranie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych.

**§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy** – pochodne od wynagrodzeń

**16 640**

( § 4010 + § 4040 + dodatki do wynagrodzeń wypłacane z Funduszu Pracy x 2,45% - zwolnienia)

621.456 zł + 259.577zł + 76.163 zł + 42.150 zł \* 2,45% = 24.483,98 zł -6.340,98 zł = 18.143 zł

**Uwaga:**

Środki niewystarczające na pokrycie składki na Fundusz Pracy zgodnie z kalkulacją płac:

potrzeby według kalkulacji: 18 143

środki przyznane: 16 640

**brak środków: -1 503**

Kalkulacja braku środków:

61.305 zł \* 2,45% = 1.501,97 zł

Podstawa prawna:

-Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych ( tj. Dz. U. z 2013r., poz. 1442 z późn. zm.),

-Rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (Dz. U. Nr 161, poz. 1106).

**§ 4127– Składki na Fundusz Pracy** – pochodne od wynagrodzeń

**1 144**

Podstawa prawna:

-Ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych ( tj. Dz. U. z 2013r., poz. 1442 z późn. zm.),

- Rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (Dz. U. Nr 161, poz. 1106).

<p><i>-Umowa Nr: POKL. 06.01.02-06-017/13-00 z dnia 25.06.2013 roku o dofinansowanie projektu pt: „Nowa kadra – większe możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.2 Wspieranie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych.</i></p>	
<p><b>§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia</b> – zakup materiałów biurowych, środków czystości, zakup druków, drobnego wyposażenia, prenumerata prasy</p>	<p><b>11 033</b></p>
<p><b>§ 4260 – Zakup energii</b> – dostawa energii elektrycznej, gazowej, wody</p>	<p><b>26 753</b></p>
<p><b>§ 4270 – Zakup usług remontowych</b> – drobne remonty oraz konserwacja i naprawa sprzętu</p>	<p><b>500</b></p>
<p><b>§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych</b> – badania wstępne i okresowe pracowników PUP</p>	<p><b>1 460</b></p>
<p><b>§ 4300 – Zakup usług pozostałych</b> – prowizje bankowe, opłaty komunalne, wywóz nieczystości, opłaty eksploatacyjne budynku, usługi ochroniarskie, wykonanie pieczętek</p>	<p><b>22 848</b></p>
<p><b>§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej</b></p>	<p><b>1 555</b></p>
<p><b>§ 4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b></p>	<p><b>3 218</b></p>
<p><b>§ 4400 – Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe</b></p>	<p><b>12 522</b></p>
<p><b>§ 4410 – Podróże służbowe krajowe</b> – zwrot kosztów podróży służbowych pracowników PUP</p>	<p><b>2 500</b></p>
<p><b>§ 4430 - Różne opłaty i składki</b> - ubezpieczenie mienia Powiatowego Urzędu Pracy</p>	<p><b>1 714</b></p>
<p><b>§ 4440 – Odpisy na ZFŚS</b> – za podstawę przyjęto kwotę 1.093,93 zł na 1 osobę = <b>31.982,25 zł</b>  9,75 etatu + 18,25 etatów x 1.093,93 zł /etat = <b>30.630,04 zł</b>  1 etat x (1093,93 zł/12 m-cy x 1 m-c) = 1 etat x 91,16 zł = <b>91,16 zł</b>  2 osoby z orzeczeniem znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności x 182,32 zł = <b>364,64 zł</b></p>	<p><b>31 983</b></p>
<p>4 osoby przebywające na emeryturze/rencie x 182,32 zł = <b>729,28 zł</b></p>	
<p>1 osoba x ( 182,32 zł/12 x 11 m-cy) = 1 osoba x 167,13 zł = <b>167,13 zł</b></p>	
<p><u>Podstawa prawna:</u></p>	
<p><i>-Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( tj. Dz.U. z 2012r., poz. 592 z późn. zm.),</i></p>	
<p><i>-Obwieszczenie Prezesa GUS z dnia 18 lutego 2011r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2010r. i w drugim półroczu 2010r. ( MP z 2011r. Nr 15, poz. 156 )</i></p>	
<p><b>§ 4447 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b></p>	<p><b>2 188</b></p>
<p>Odpis na dwóch pracowników zatrudnionych w ramach projektu.</p>	
<p><u>Podstawa prawna:</u></p>	
<p><i>-Umowa Nr: POKL. 06.01.02-06-017/13-00 z dnia 25.06.2013 roku o dofinansowanie projektu pt: „Nowa kadra – większe możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie Poddziałanie 6.1.2 Wspieranie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych.</i></p>	
<p><i>-Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( tj. Dz.U. z 2012r., poz. 592 z późn. zm.),</i></p>	
<p><i>-Obwieszczenie Prezesa GUS z dnia 18 lutego 2011r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2010r. i w drugim półroczu 2010r. ( MP z 2011r. Nr 15, poz. 156 )</i></p>	
<p><b>§ 4480 – Podatek od nieruchomości</b></p>	<p><b>1 403</b></p>
<p>PUP w Rykach - Miasto Ryki - 988 zł</p>	
<p>Filia PUP w Dęblinie - Miasto Dęblin - 415 zł</p>	
<p><u>Podstawa prawna:</u></p>	

-Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95 poz. 613 z późn. zm.). <b>§ 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – opłata z tyt. wieczystego użytkowania gruntów</b> <u>Podstawa prawna:</u> -Ustawa z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (tj. Dz. U. z 2010r. Nr 102, poz. 651 z późn. zm. )	<b>133</b>
<b>§ 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – opłata roczna z tyt. trwałego zarządu</b> <u>Podstawa prawna:</u> - Decyzja Zarządu Powiatu Ryckiego w sprawie ustanowienia trwałego zarządu z dnia 22 stycznia 2002 r.	<b>348</b>
<b>§ 4700- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - szkolenia pracowników PUP</b>	<b>2 000</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ryki, dnia 22.01.2014r.  
( miejscowość i data )

*mgr Monika Kujda*  
-----  
(podpis i pieczęć organu sporządzającego )

<p><b>Zatwierdzam plan jednostkowy</b></p> <p>wydatki bieżące (rozdział 85333 ) w kwocie <b>1.296.517 zł</b> słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt sześć tysięcy pięćset siedemnaście złotych</p> <p>b) wydatki inwestycyjne i na remonty kapitalne (rozdział ..... ) w kwocie .....</p> <p>Słownie.....</p>	<p>P.O. Dyrektor <i>mgr Piotr Gałkowski</i> ----- (podpis i pieczęć organu zatwierdzającego)</p>
<p>Ryki, dnia 22.01.2014r. (miejscowość i data)</p>	

## PLAN JEDNOSTKOWY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA ROK 2014

**Wojództwo Lubelskie**

**Powiat Rycki**

**Dział** 851 - Ochrona zdrowia

**Rozdział** 85156 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

w złotych

Poz	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2013 rok	Plan – budżet na 2014 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5

A

	Etaty			
--	-------	--	--	--

B

Paragraf

<b>Wydatki Ogółem</b>		2 003 000	2 170 000	
<b>I</b>	<i>Wydatki bieżące</i>	2 003 000	2 170 000	
<b>I.I</b>	<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	0	0	
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń			
<b>I.II</b>	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	2 003 000	2 170 000	
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 003 000	2 170 000	
<b>I.III</b>	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	0	0	
4.....				
<b>I.IV</b>	<i>Dotacja na zadania bieżące</i>	0	0	
2310	Dotacje celowe przekazane gminie za zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego			
<b>I.V</b>	<i>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE</i>	0	0	
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			
3...X				
4...X				
<b>I.VI</b>	<i>Obsługa długu</i>	0	0	
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek			

Paragraf

<b>II</b>	<b>Wydatki inwestycyjne</b>	0	0	
6....				

C

Uzasadnienie wydatków

<p><b>§ 4130 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne</b> - opłacana składka zdrowotna za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku</p> <p><u>Podstawa prawna:</u> - ustawa z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych ( tj. Dz. U. z 2008r. Nr 164, poz. 1027 z późn. zm. ),  - ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy ( tj. Dz. U. z 2013r., poz. 674 z późn.zm. )</p>	<b>2 170 000</b>
---	------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ryki, dnia 22.01.2014r.

( miejscowość i data )

*mgr Monika Kujda*

-----  
(podpis i pieczęć organu sporządzającego)

**Zatwierdzam plan jednostkowy**

wydatki bieżące (rozdział 85156 ) w kwocie **2.170.000 zł** słownie: dwa miliony sto siedemdziesiąt tysięcy złotych

b) wydatki inwestycyjne i na remonty kapitalne (rozdział ..... ) w kwocie .....

Słownie.....

Ryki, dnia 22.01.2014r.

( miejscowość i data )

P.O. Dyrektor

*mgr Piotr Gałkowski*

-----  
(podpis i pieczęć organu zatwierdzającego)