

Uchwała Nr 80/2018
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 6 lipca 2018 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2019 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2018 roku poz.995) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz.2077 ze zm.) **Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Zobowiązuje się wszystkie komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego, jednostki budżetowe i inspekcje do opracowania materiałów planistycznych i informacji do projektu uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2019 rok.
2. Materiały planistyczne i informacje do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok należy opracować zgodnie z:
 - 1) Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XVIII/43/2016 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28 czerwca 2016 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego,
 - 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz.2077 ze zm.),
 - 3) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz.1053 z póź. zm.),
 - 4) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 07 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tj. Dz.U. z 2015 roku poz.1542),
 - 5) Uchwałą Nr I/3/13 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 11 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr VI/40/11 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 30 marca 2011 roku w sprawie wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych Powiatu Wałbrzyskiego prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty,
 - 6) Obowiązującymi Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego i Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego mającymi wpływ na budżet Powiatu Wałbrzyskiego.

§ 2

1. Dokumentację planistyczną do uchwały budżetowej na 2019 rok dysponenci opracują i przedłożą w oparciu o następujące założenia:

- 1) Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2019 roku wyniesie 2,3 %;
- 2) Istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Powiatu w roku 2018, z uwzględnieniem:
 - planowanych zmian organizacyjnych ,
 - zmian liczby jednostek organizacyjnych i zakresu ich działania,
 - możliwości zlecenia realizacji niektórych zadań innym podmiotom, jeżeli wydatki na realizację tych zadań ulegną obniżeniu w stosunku do lat poprzednich.
- 3) Wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2018 roku.
- 4) Dochodów własnych oszacowanych na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego, zawartych porozumień oraz wstępnych informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów o planowanych na 2019 rok kwotach dochodów powiatu z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej.
- 5) Dochodów zleconych oszacowanych na podstawie informacji Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych na 2019 rok wstępnych kwotach dotacji na zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

§ 3

1. Szacowanie dochodów opierać powinno się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. Należy bezwzględnie zaplanować dochody związane z realizowanymi projektami w zakresie zadań bieżących i inwestycyjnych, uwzględniając dotychczasowo złożone wnioski o dofinansowanie oraz planowane do złożenia. Ponadto należy zaplanować dochody z wniosków o wypłatę dotacji, które nie zostaną wypłacone w 2018 roku.
3. Planując dochody ze sprzedaży mienia powiatowego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę oraz przedłożyć go wraz z materiałami planistycznymi na rok 2019.

§ 4

1. Ustala się następujące priorytety wydatków budżetowych:
 - 1) Sporządzenie **kalkulacji wydatków w sposób racjonalny i celowy** z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych,
 - 2) Zabezpieczenie środków na spłatę rat kapitałowych oraz obsługę długu,
 - 3) Zapewnienie pierwszeństwa w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych na zadania:
 - przewidziane do zakończenia w 2018 roku oraz kontynuowane (ujęte w limitach wydatków w WPF);
 - w ramach współpracy z gminami, które określą poziom partycypacji udziału własnego w realizowanych inwestycjach;

- 4) Uwzględnienie pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych, oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne, a szczególnie na inwestycje,
- 5) Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
- 6) **Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:**
 - a) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - b) czynników, które spowodowałyby ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - c) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2018 roku,
 - d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2019 roku.
- 7) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych proponować na realizację celów publicznych, imiennie oznaczonemu podmiotowi z określeniem kwoty dotacji.

§ 5

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok należy sporządzić zgodnie z Załącznikami do niniejszej Uchwały w formie druków:
 - 1) Projekt planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej – Załącznik Nr 1,
 - 2) Projekt planu wydatków bieżących wg klasyfikacji budżetowej - Załącznik Nr 2,
 - 3) Projekt wydatków majątkowych – Załącznik Nr 3,
 - 4) Dotacji planowanych do udzielenia w 2019 roku dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - Załącznik Nr 4,
 - 5) Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi – Załącznik Nr 5,
 - 6) Fundusz wynagrodzeń - Załącznik Nr 6,
 - 7) Kalkulacje zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – Załącznik Nr 7,7a
 - 8) Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz projekt planu wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – Załącznik Nr 8,
 - 9) Projekt planu dochodów i wydatków na 2019 rok związanych z opłatami za korzystanie z przystanków - Załącznik Nr 9,
 - 10) Projekt planu rachunku dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych na 2019 rok – Załącznik Nr 10.
2. Załącznik Nr 7 przekładają jedynie oświatowe jednostki budżetowe.
3. Do wszystkich wymienionych wyżej załączników należy dołączyć szczegółową kalkulację oraz wyczerpującą część opisową.

§ 6

1. Materiały planistyczne należy przekazać w formie papierowej oraz elektronicznej.

2. Radni, Klub Radnych, Włodarze Gmin - mogą składać wnioski w sprawie ujęcia wydatku w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 w zakresie wydatków bieżących w Biurze Rady lub nr 3 w zakresie wydatków inwestycyjnych do Wydziału Infrastruktury Powiatu i Ochrony Środowiska, do dnia **16 sierpnia 2018 roku**.
3. Ostateczny termin składania materiałów planistycznych (dla wydziałów oraz jednostek organizacyjnych) do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok upływa z dniem **07 września 2018 roku**.
4. Materiały planistyczne należy przedłożyć:
 - a) w zakresie zadań inwestycyjnych- **do 31 sierpnia 2018 roku** *Naczelnikowi Wydziału Infrastruktury Powiatu i Ochrony Środowiska,*
 - b) biura, wydziały Starostwa Powiatowego oraz pozostałe jednostki, w zakresie zadań bieżących do **07 września 2018 roku**, do *Wydziału Finansowego,*
 - c) jednostki oświatowe w zakresie zadań bieżących do dnia **07 września 2018 roku** - *Naczelnikowi Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty,*
 - d) placówki opiekuńczo – wychowawcze w zakresie zadań bieżących do dnia **07 września 2018 roku** - *Dyrektorowi PCPR ,*
 - e) Naczelnik Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty na podstawie materiałów planistycznych otrzymanych od jednostek oświatowych i edukacyjnych, dokonuje oceny formalnej materiałów przedłożonych przez jednostki i kieruje do Wydziału Finansowego do dnia **20 września 2018 roku**. Analizę finansową przedłożonych materiałów dokonuje Wydział Finansowy.
 - f) Dyrektor PCPR na podstawie materiałów planistycznych otrzymanych od placówek opiekuńczo-wychowawczych, dokona wstępnie weryfikacji wydatków, uwzględniając w szczególności zapisy § 2 ust.1 pkt.2 i przedłoży do Wydziału Finansowego do dnia **20 września 2018 roku**.
 - g) Naczelnik Wydziału Infrastruktury Powiatu i Ochrony Środowiska na podstawie zebranych z biur, wydziałów i jednostek materiałów opracowuje w terminie do **07 września 2018 roku** zbiorcze zestawienie zadań inwestycyjnych wraz z objaśnieniami i przedkłada Zarządowi Powiatu w celu weryfikacji. Zweryfikowane przez Zarząd Powiatu materiały Naczelnik przekłada do Wydziału Finansowego do **20 września 2018 roku**.
 - h) Skarbnik w terminie do **19 października 2018 roku** opracowuje wstępne zestawienie planu dochodów budżetowych oraz planu wydatków i przekazuje Zarządowi Powiatu w celu weryfikacji.

§ 7

Wykonanie Uchwały powierza się Członkom Zarządu, Skarbnikowi, Sekretarzowi, Naczelnikom wydziałów, biur oraz Kierownikom jednostek organizacyjnych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wałbrzyski w zakresie im przypisanym.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP

Wicestarosta:

Krzysztof Kwiatkowski

Członkowie Zarządu :

Mirosław Potapowicz

Stanisław Janor

Dorota Piotrkowska

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.) Zarząd Powiatu posiada inicjatywę w sprawie opracowania projektu uchwały budżetowej. Niniejsza Uchwała początkuje proces przygotowania powyższych projektów a uczestniczyć w tym będą wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu, Biura i Wydziały Starostwa Powiatowego. Uchwała uszczegóławia zakres i formę materiałów, wskazuje osoby odpowiedzialne za przyjmowanie tych materiałów, ich przetwarzanie oraz wskazuje terminarz niektórych prac w celu umożliwienia Zarządowi Powiatu przygotowania ostatecznego projektu uchwały budżetowej i przedłożenia jej do dnia 15 listopada 2018 roku Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

WICESTAROSTA

Krzysztof Kwiatkowski

Dział:
Rozdział:

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)		Średnia płaca (w zł)		Wynagrodzenie (w zł)	
		2018	2019	2018	2019	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wynagrodzenie z umów o pracę						
2.	Nagrody i jubileusze						
3.	Odprawy						
4.	Ekwiwalenty						
5.	Pozostałe						
6.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						

Uzasadnienie spadku lub wzrostu poziomu wynagrodzeń:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 80/2018
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 6 lipca 2018 roku**

.....

Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU WYDATKÓW bieżących do realizowania w 2019 roku

/ w zł/

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 r	z tego	
						zadania własne	zadania zlecone
1	2	3	4	5	6	7	8
			OGÓLEM				

.....

Główny księgowy

.....

Kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 80/2018
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 6 lipca 2018 roku

ZESTAWIENIE DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA Z BUDŻETU POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA 2018 ROK DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W PODZIALE NA DOTACJE: PODMIOTOWE, PRZEDMIOTOWE I CELOWE

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie*	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019 r.	w tym:						%/6:5	
						dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
						podmiotowe	przedmiotowe	celowe	podmiotowe	przedmiotowe	celowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
OGÓLEM													

*w kol. 4 należy wpisać w odrębnych wierszach nazwę działu, rozdziału, paragrafu i jednostki dla której planowana jest dotacja

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik
Wydziału

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi										
Lp.	Nazwa programu	Projekt	Klasyfikacja			Plan na 2019rok	w tym:			REALIZATOR PROGRAMU
			Dział	Rozdział	Paragraf		Środki z budżetu		Środki z budżetu UE	
							powiatu	krajowe		
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
RAZEM										

**TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2019 r.
(według stanu na dzień 1 września 2018 r.)**

Dział:

Rozdział:

Nauczyciele

Wyszczególnienie	Liczba etatów Pensum	Godz. ponadwym. w przeliczeniu na etaty	Wynagrodzenie		Razem miesiąc	Razem od I do XII 2019
			Zasadnicze	Godz. ponadwym.		
1	2	3	4	5	6	7
<u>STAŻYSTA</u>						
Tytuł zawodowy magistra z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy magistra bez przygotowania pedagogicznego, tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) bez przygotowania pedagogicznego, dyplom ukończenia kolegium nauczycielskiego lub nauczycielskiego kolegium języków obcych						
Pozostałe wykształcenie						
<u>KONTRAKTOWY</u>						
Tytuł zawodowy magistra z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy magistra bez przygotowania pedagogicznego, tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) bez przygotowania pedagogicznego, dyplom ukończenia kolegium nauczycielskiego lub nauczycielskiego kolegium języków obcych						
Pozostałe wykształcenie						
<u>MIANOWANY</u>						
Tytuł zawodowy magistra z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy magistra bez przygotowania pedagogicznego, tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) z przygotowaniem pedagogicznym						
Tytuł zawodowy licencjata (inżyniera) bez przygotowania pedagogicznego, dyplom ukończenia kolegium nauczycielskiego lub nauczycielskiego kolegium języków obcych						
Pozostałe wykształcenie						
<u>DYPLOMOWANY</u>						

Razem-Admin.								
II. Obsługa**								
Razem-Obsługa								
Sezon.**								
Razem-Sezon.								
Razem miesięcznie								X
Ogółem od I do XII 2019 r.	X						X	

Jubileusze i inne jednorazowe wynagrodzenia

Razem wynagrodzenia administracji i obsługi

** wymienić osobno każde stanowisko

Razem wynagrodzenia nauczyciele, administracja i obsługa

	Nauczyciele	Adm. i obsługa	Razem
DWR			
ZUS			
Fundusz Pracy			
ZFŚS - pracownicy czynni			
ZFŚS- emeryci/renciści			

Skutki uzyskania przez nauczycieli wyższego stopnia awansu zawodowego

§ 4010
§ 4110
§ 4120

Data sporządzenia:

Podpis kierownika jednostki

.....

.....

.....
Nazwa jednostki

PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ
PLAN WYDATKÓW NA FINANSOWANIE ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ NA 2019 ROK

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok		
				Ogółem	W tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok		
				Ogółem	W tym:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ
DOTYCZĄCYCH OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW NA 2019 ROK

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok		
				Ogółem	W tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok		
				Ogółem	W tym:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ
DOTYCZĄCYCH OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW NA 2019
ROK

I. DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok	
				Ogółem	W tym: Dochody bieżące

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2019 rok	
				Ogółem	W tym: Wydatki bieżące

.....
Główny Księgowy