

Uchwała Nr 75/2019
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia 05 lipca 2019 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na 2020 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 roku poz.511) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz.869) **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 2020 rok.
2. Materiały planistyczne i informacje do projektu uchwały budżetowej na 2020 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 2019 roku, poz.869),
 - 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 z póź. zm.),
 - 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 2020 rok dysponenci opracują i przedłożą w oparciu o następujące założenia:

- 1) Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2020 roku wyniesie 2,5 %;
- 2) Istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Powiatu w roku 2019, 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 2019 roku.
- 4) Dochodów własnych oszacowanych na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego, zawartych porozumień oraz wstępnych informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów o planowanych na 2020 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 2020 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 2019 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 2020.

§ 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 2020 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 2019 roku,
 - d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2019 roku**.
3. Ostateczny termin składania materiałów planistycznych (dla wydziałów oraz jednostek organizacyjnych) do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok upływa z dniem **09 września 2019 roku**.
4. Materiały planistyczne należy przedłożyć:
 - a) w zakresie zadań inwestycyjnych- **do 30 sierpnia 2019 roku** *Naczelnikowi Wydziału Infrastruktury Powiatu i Ochrony Środowiska,*
 - b) biura, wydziały Starostwa Powiatowego oraz pozostałe jednostki, w zakresie zadań bieżących do **09 września 2019 roku**, do *Wydziału Finansowego,*
 - c) jednostki oświatowe w zakresie zadań bieżących do dnia **09 września 2019 roku** - *Naczelnikowi Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty,*
 - d) placówki opiekuńczo – wychowawcze w zakresie zadań bieżących do dnia **09 września 2019 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 2019 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 2019 roku**.
 - g) Naczelnik Wydziału Infrastruktury Powiatu i Ochrony Środowiska na podstawie zebranych z biur, wydziałów i jednostek materiałów opracowuje w terminie do **09 września 2019 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 2019 roku**.
 - h) Skarbnik w terminie do **21 października 2019 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

Przewodniczący Zarządu:

Krzysztof Kwiatkowski

Wicestarosta:

Iwona Frankowska

Członkowie Zarządu :

Piotr Pol

Marek Masiuk

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869) 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 2019 roku Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

STAROSTA

Krzysztof Kwiatkowski