

UCHWAŁA NR 653/2018
ZARZĄDU POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO

Kieruję na Zarząd

STAROSTA

Mirosław GLAZ

z dnia 17 sierpnia 2018 r.

w sprawie założeń do opracowania projektu budżetu Powiatu Krośnieńskiego na 2019 rok

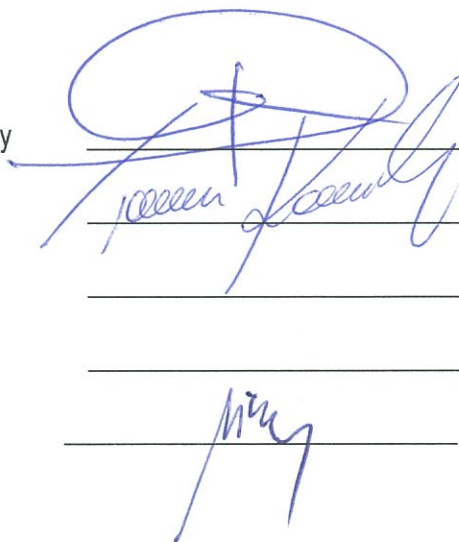
Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 – tekst jednolity, zm. Dz.U. z 2018 r., poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) oraz § 1 pkt 2 Uchwały Nr XXXVIII/343/2014 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 24 czerwca 2014 roku r. *w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej* **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się założenia do opracowania projektu budżetu Powiatu Krośnieńskiego na 2019 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Krośnieńskiego:

1. Mirosław Glaz – przewodniczący
2. Tomasz Kaczmarek – członek
3. Jacek Czerepko – członek
4. Marcin Jagodziński – członek
5. Roman Sikora – członek



Handwritten signatures of the council members, including a large signature for Mirosław Glaz and a signature for Roman Sikora.


RADCA PRAWNY
Agnieszka Nosewicz
29-701

ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO NA 2019 ROK

§ 1. Projekty planów finansowych na 2019 rok należy opracować na podstawie:

- 1) analiz własnych wynikających z dotychczasowego wykonania budżetu, prognoz jego realizacji w 2018 roku, oraz założeń do poszczególnych zadań na 2019 rok;
- 2) aktualnej struktury organizacyjnej bądź jej zmiany z uwzględnieniem skutków, popartych pisemnym uzasadnieniem;
- 3) stanu etatów i wynagrodzeń przewidzianych do końca 2018 roku z uwzględnieniem ewentualnych zmian w 2019 roku, wraz z uzasadnieniem, w przypadku występowania w jednostce wakatów należy odrębnie podać planowane koszty wynagrodzenia (nie ujmować w kwocie ogólnej wniosku) oraz planowany termin zatrudnienia pracownika z informacją czy inni pracownicy wykonujący zadania przypisane do wolnego stanowiska otrzymują dodatki specjalne;
- 4) umów zawartych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub przewidywanego poziomu pozyskania dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej, oraz planu wydatków nimi finansowanych;
- 5) wieloletniej prognozy finansowej powiatu na lata 2018 – 2026;
- 6) wykazu przedsięwzięć realizowanych w 2019 roku z uwzględnieniem terminu realizacji (lata kolejne).

§ 2. 1. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych oraz kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Krośnie Odrzańskim i osoby na samodzielnych stanowiskach opracowują projekty planów dochodów i wydatków budżetowych na 2019 rok w pełnej klasyfikacji budżetowej.

2. Podstawą planowania dochodów budżetowych Powiatu Krośnieńskiego w niżej wymienionych źródłach jest:

- 1) subwencja ogólna – informacja Ministra Finansów;
- 2) dotacje – zawiadomienia od dysponentów środków budżetu państwa o dotacjach przyznanych na 2019 rok, zawarte porozumienia i umowy lub w innych uzasadnionych przypadkach inne dokumenty m.in. ustawy, rozporządzenia, zawiadomienia/decyzje o ich przyznaniu lub zapewnieniu finansowania;
- 3) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz osób prawnych – informacja Ministra Finansów oraz przewidywane bądź wykonane dochody;
- 4) pozostałe dochody – umowy, porozumienia, decyzje, deklaracje, dokonane wyceny, szacunkowe wykonanie za rok ubiegły (należy podać w opisie podstawę zaplanowanych kwot).

3. Zaplanowane wielkości dochodów jednostek organizacyjnych, będą stanowić uzupełnienie ich wydatków.

4. Planowanie wydatków na 2019 rok:

- 1) nie zakłada się w planach finansowych Powiatu Krośnieńskiego na 2019 rok wzrostu wskaźnika cen i usług oraz wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi;
- 2) nie zakłada się tworzenia funduszu nagród;
- 3) w zakresie odnoszącym się do pracowników pedagogicznych należy do wydatków płacowych przyjąć:

- a) przewidywane zatrudnienie w 2019 roku zgodnie z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi,
 - b) wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zatwierdzonymi regulaminami dodatków do wynagrodzeń,
 - c) 0,2% funduszu wynagrodzeń należy zabezpieczyć na nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej,
 - d) 1% funduszu wynagrodzeń należy zabezpieczyć na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
 - e) 0,2% funduszu wynagrodzeń należy zabezpieczyć jako środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli,
 - f) zabezpieczenie środków finansowych na odprawy emerytalne,
 - g) odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników oraz nauczycieli emerytów i rencistów – wyliczony zgodnie z Kartą Nauczyciela;
- 4) jednostki organizacyjne powiatu, kalkulację wydatków winny oprzeć na wielkościach przewidywanego wykonania w 2018 r. bez jednorazowych zwiększeń;
 - 5) za podstawę do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych przyjmuje się kwotę obowiązującą w 2018 roku;
 - 6) planowanie, jedynie niezbędnych wydatków, należy poprzedzić rzetelną analizą celowości i oszczędności ponoszonych kosztów;
 - 7) wydatki związane z dodatkowymi działaniami w tym: promocyjnymi, edukacyjnymi, na rzecz osób niepełnosprawnych, związanymi z obchodami świąt itp. należy wyszczególnić odrębnie z kalkulacją kosztów, a w przypadku pozyskania lub zamiaru ubiegania się o środki zewnętrzne na dofinansowanie zadania należy wskazać proponowane źródło uzupełnienia środków finansowych na każde zadanie odrębnie, z podaniem kwot;
 - 8) w przypadku zamiaru ubiegania się o środki zewnętrzne należy podać informację o planowanym udziale własnym Powiatu w 2019 roku jak również w latach kolejnych oraz w miarę możliwości terminy w jakich będą przekazywane zewnętrzne środki finansowe;
 - 9) wydatki majątkowe oraz wydatki na dodatkowe zadania należy opracować wnikliwie, tak aby w ciągu roku nie wprowadzać nowych zadań lub zmian w zadaniach przyjętych do planu;
 - 10) przyjmuje się ograniczenie do niezbędnego minimum zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych, na rzecz zabezpieczenia środków finansowych na zadania współfinansowane z zewnętrznych źródeł krajowych i zagranicznych;
 - 11) wydatki inwestycyjne (również remontowe), w tym przedsięwzięcia, ujęte w wieloletniej prognozie finansowej należy zaplanować w rozbiciu na poszczególne zadania wraz z opisem:
 - a) nazwa zadania inwestycyjnego,
 - b) wartość kosztorysowa lub szacowana przez jednostkę,
 - c) termin rozpoczęcia i zakończenia zadania,
 - d) plan realizacji w 2019 roku i latach kolejnych (w przypadku nakładów wieloletnich),
 - e) źródła finansowania z podziałem na środki budżetowe własne i środki finansowe pozyskane z innych źródeł (UE, inne) z podaniem terminów przekazania środków zewnętrznych,
 - f) czy konieczność realizacji wynika z zaleceń służb, inspekcji z ewentualnym podaniem nr decyzji,
 - g) czy zadanie było akceptowane przez Zarząd Powiatu lub samorządy gminne.

§ 3.1. Projekty planów wraz z uzasadnieniami winny być opracowane przez kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Krośnie Odrzańskim oraz przez dyrektorów jednostek organizacyjnych i złożone do Skarbnika Powiatu w nieprzekraczalnym terminie do dnia 1 października 2018 roku na formularzach, których wzory stanowią załączniki do założeń:

- 1) załącznik Nr 1 – projekt planu finansowego dochodów jednostki budżetowej;

- 2) załącznik Nr 2 – projekt planu finansowego wydatków jednostki budżetowej;
- 3) załącznik Nr 3 – projekt planu finansowego wynagrodzeń (tabela kalkulacyjna);
- 4) załącznik Nr 4 – projekt planu finansowego dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych;
- 5) załącznik Nr 5 – projekt planu finansowego dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych.

2. Inspekcje i Straże przy opracowywaniu planów finansowych na 2019 rok kierują się dodatkowo wytycznymi otrzymanymi od swoich jednostek nadrzędnych.

§ 4. Ewentualne wnioski lub uwagi w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok 2019 należy kierować na piśmie do Skarbnika Powiatu.

Dochody budżetowe - projekt

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2019 rok	Szacunkowe wykonanie w 2018 roku
1	2	3	4	5	6	7
1.				Dochody ogółem		
1.1.						
1.1.1	Podstawa planowanej kwoty:					
1.1.1.1	Nazwa zadania:					
1.2						
1.2.1	Podstawa planowanej kwoty:					
1.2.1.1.	Nazwa zadania:					

Wydatki budżetowe - projekt

Dział	Rozdział	§	Plan ogółem na 2019 rok	Szacunkowe wykonanie w 2018 roku	
W tym zadania o charakterze jednorazowym (przykładowo: zakup wyposażenia, awaria itp.)					
Dział	Rozdział	§	Planowane koszty – 2019 r.	Szczegółowe informacje	Źródła finansowania

Uzasadnienie:

Wynagrodzenia osobowe - projekt

1. Administracja i obsługa

Rozdział/§ (wynagrodzenia i pochodne)	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę (wraz z wszystkimi stałymi elementami wynagrodzenia i dodatkami)	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalno - rentowe	Premie, dodatki, nagrody	Inne, w tym zmienne elementy wynagrodzenia*	Wakaty	Razem
Plan na 2019 rok								
Szacunkowe wykonanie w 2018 roku								

*opis

2. Nauczyciele

Rozdział/§ (wynagrodzenia i pochodne)	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę (wraz z wszystkimi stałymi elementami wynagrodzenia i dodatkami)	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalno - rentowe	Premie, dodatki, nagrody	Inne, w tym zmienne elementy wynagrodzenia*	Urlopy zdrowotne, nauczanie indywidualne**	Razem
Plan na 2019 rok								
Szacunkowe wykonanie w 2018 roku								

*opis

** ze szczegółowym opisem w jakim zakresie oraz terminie

Szczegółowy opis:

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych - projekt

Lp.	Nazwa programu, projektu/zadania, nr umowy	Jednostka przekazująca dofinansowanie	Dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej	Przewidywane wykonanie w latach poprzedzających rok planowy*	W tym			Plan na rok 2019	W tym		
					Kwota udziału własnego Powiatu (wydatek)	Kwota dofinansowania ze środków zewnętrznych (wydatek)	w tym otrzymane (dochód)		Kwota udziału własnego Powiatu (wydatek)	Kwota dofinansowania ze środków zewnętrznych (wydatek)	w tym: planowane w roku budżetowym (dochód)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

* w przypadku realizacji zadań również w latach przyszłych należy przedstawić kalkulację kosztów realizacji zadania lub refundacji środków finansowych w każdym roku odrębnie

Szczegółowy opis:

Dochody samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych – projekt

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2019 rok	Szacunkowe wykonanie w 2018 roku
1	2	3	4	5	6	7
1.				Dochody ogółem		
2.				Wydatki ogółem, w tym:		
2.1				wydatki bieżące		
2.2.				wydatki majątkowe		

Uzasadnienie