

UCHWAŁA NR 59/2018
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 28 sierpnia 2018 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego
na rok 2019**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 995, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz § 3 ust. 1 uchwały Nr LVI/297/10 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 24 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Białogardzkiego na 2019 rok.

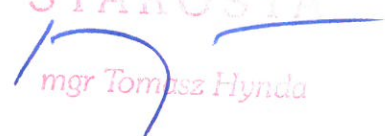
2. Wytyczne, o których mowa w ust. 1, określają:

- 1) zasady, tryb i jednostki zobowiązane do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu na 2019 rok oraz wzory formularzy służących do opracowania tych materiałów, zgodnie z załącznikami do uchwały;
- 2) osoby odpowiedzialne za opracowanie materiałów.

3. Jednostki opracowują materiały w zakresie realizowanych zadań związanych z realizacją dochodów bądź przychodów oraz wydatków bądź rozchodów budżetu Powiatu.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu, kierownikom jednostek administracji zespolonej oraz kierownikom właściwych komórek organizacyjnych Starostwa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

mgr Tomasz Hynda

Wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Powiatu Białogardzkiego na 2019 rok.

1. Kierownicy powiatowych jednostek organizacyjnych, służb, inspekcji i straży oraz naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Białogardzie opracowują i przedkładają Skarbnikowi w terminie do 30 września 2018 roku projekty planów finansowych oraz plany rzeczowe zadań.
2. Projekty planów finansowych, o których mowa w § 1 opracowuje się według załączników nr 1, 2, 3 do uchwały Nr LVI/297/10 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 24 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
3. Naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Białogardzie opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych przez poszczególne komórki, ze szczególnym uwzględnieniem i podziałem na zadania własne powiatu i zadania z zakresu administracji rządowej.
4. Podstawę do opracowania materiałów planistycznych stanowią wielkości przyjęte w zatwierdzonym planie finansowym jednostek na dzień 31 sierpnia 2018 roku. Wydatki budżetowe należy prognozować racjonalnie i oszczędnie.
5. Wyłączeniu podlegają dochody i wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w roku 2018.
6. Projekty planów finansowych opracowuje się zgodnie z założeniami:
 - 1) wynagrodzenia osobowe:
 - a) miesięczne wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy planuje się przyjmując obowiązujące stawki wynagrodzeń zasadniczych oraz ilość etatów wg stanu na dzień 1 sierpnia 2018r. powiększone o 2 % w stosunku do roku 2018, z zastrzeżeniem lit. b,
 - b) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując ilość etatów zgodnie z arkuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2018/2019 oraz stawki wynagrodzeń zasadniczych obowiązujące na dzień 1 września 2018 roku,
 - c) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) przewidziane do wypłaty w 2019 roku planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami, z wyszczególnieniem terminów płatności,
 - d) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2019 roku wymagają szczegółowego uzasadnienia i kalkulacji,
 - e) płaca minimalna 2.220,00 zł;
 - 2) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się:
 - a) dla pracowników samorządowych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 1316) przyjmując wartość wynagrodzenia będącego podstawą do obliczenia odpisu w wysokości 3.161,77 zł,
 - b) dla nauczycieli zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 967) przyjmując kwotę bazową do obliczenia odpisu w wysokości 2.618,10 zł ;
 - 3) wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018, uwzględniając 2 % wzrost wydatków, z wyłączeniem

wydatków o charakterze jednorazowym, według planu na dzień 31 sierpnia 2018 roku,

- 4) w jednostkach oświatowych tj. Liceum Ogólnokształcącym w Białogardzie, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie, Zespole Szkół Specjalnych w Białogardzie podstawą do wyliczenia planu wydatków na rok 2019 jest iloczyn ilości uczniów według stanu na dzień 10 września 2018 roku i wysokości subwencji przypadającej na danego ucznia.
7. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić obowiązującą szczegółową klasyfikację dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów wraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2018 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. rok 2018 poz. 1393). Plany finansowe sporządza się w zakresie dochodów i wydatków w szczególowości: dział, rozdział, paragraf.
8. Jednostki administracji zespolonej mogą składać do Skarbnika Powiatu do dnia 30 września 2018 roku wnioski o dofinansowanie zadań z budżetu.
9. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych mogą wnosić o udzielenie dotacji z budżetu Powiatu na cele publiczne związane z realizacją zadań Powiatu.
10. Wraz z projektami planów finansowych kierownicy powiatowych jednostek organizacyjnych, służb, inspekcji i straży oraz naczelnicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego składają uzasadnienia do planowanych wielkości. Uzasadnienie powinno zawierać szczegółowe wyjaśnienia przewidywanego wykonania w 2018 roku i przyjęte założenia na rok 2019.
11. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2019 roku i latach następnych powinny zawierać dokładną nazwę zadania, szczegółowe uzasadnienie konieczności ich realizacji, okres realizacji, całkowitą wartość zadania.
12. Ustala się dodatkowe wzory formularzy stanowiące materiały do projektu budżetu na 2019 rok:
 - 1) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2019- pracownicy pedagogiczni,
 - 2) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2019- pracownicy niepedagogiczni.

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2019

(pracownicy pedagogiczni)

bez podziału na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Lp.	Stanowisko	Stopień awansu zawodowego	etat	Wynagrodzenie zasadnicze w zł	Dodatki w zł								godziny ponadwymiarowe	Razem wynagrodzenie miesięczne	Ilość m-cy	Wyплаты jednorazowe		razem roczne wynagrodzenie (14 x 15 + 16+17)
					stażowy	funkcyjny	specjalny	trudnościowy	motywacyjny	uciązliwy	(fakty)	(tytuł)				(tytuł)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
razem nauczyciele stażysty																		
razem nauczyciele kontraktowi																		
razem nauczyciele mianowani																		
razem nauczyciele dyplomowani																		
Razem nauczyciele																		

ilość etatów:
na dzień 01.09.2018 r.-
planowana na rok 2019 -

(tabelę w excelu należy przesłać również w formie elektronicznej na adres florek.elzbieta@powiat-bialogard.pl w terminie do 30 września 2018 r.)

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2019

(pracowników niepedagogicznych)

bez podziału na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Lp.	Stanowisko	zakres wykonywanych zadań *	etat	Wynagrodzenie zasadnicze w zł	Dodatki w zł					Razem wynagrodzenia miesięczne	Ilość m-cy	Wyплаты jednorazowe		razem roczne wynagrodzenia (11 x 12 + 13+14)
					stazowy	funkcyjny	specjalny	uczelniany	(takie)			(tytuł)	(tytuł)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem pracownicy administracji														
Razem pracownicy obsługi														
razem														

ilość etatów:

na dzień 01.09.2018 r. -

planowana na rok 2019 -

* pozycję należy uzupełnić w przypadku gdy stanowisko nie określa wykonywanych zadań (np.. referent, inspektor, specjalista, specjalista ds.. administracji, robotnik gospodarczy, robotnik wykwalifikowany, itp..)

(tabelę w excelu należy przesłać również w formie elektronicznej na adres florek.elzbieta@powiat-bialogard.pl w terminie do 30 września 2018 r.)