

UCHWAŁA NR 68/2019
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 5 września 2019 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego
na rok 2020**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511) 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 2020 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 2020 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 Piotr Pakuszto

Wytyczne do opracowania projektu budżetu Powiatu Białogardzkiego na 2020 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 2019 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.
4. Plany powinny uwzględniać podział na zadania własne powiatu, zadania z zakresu administracji rządowej lub inne wynikające z zawartych umów, porozumień.
5. Podstawę do opracowania materiałów planistycznych stanowią wielkości przyjęte w zatwierdzonym planie finansowym jednostek na dzień 31 sierpnia 2019 roku. Wydatki budżetowe należy prognozować racjonalnie i oszczędnie.
6. Wyłączeniu podlegają dochody i wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w roku 2019.
7. 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 września 2019 r. powiększone o 2 % w stosunku do roku 2019, z zastrzeżeniem lit. b, c, d,
 - b) miesięczne wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych planuje się przyjmując ilość etatów zgodnie z arkuszem organizacji szkoły na rok szkolny 2019/2020 oraz stawki wynagrodzeń zasadniczych obowiązujące na dzień 1 września 2019 roku,
 - c) wynagrodzenie zasadnicze pracowników ustala się zgodnie z Ustawą z dnia 19 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2019 r. poz. 1564);
 - d) przyjmuje się wysokość płacy minimalnej w wysokości 2.450,00 zł,
 - e) jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) przewidziane do wypłaty w 2020 roku planuje się zgodnie z faktycznymi potrzebami, z wyszczególnieniem terminów płatności,
 - f) zmiany organizacyjne planowane do wprowadzenia w 2020 roku wymagają szczegółowego uzasadnienia i kalkulacji,
 - 2) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się:
 - a) dla pracowników samorządowych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 1352) przyjmując wartość wynagrodzenia będącego podstawą do obliczenia odpisu w wysokości 3.389,90 zł,

- b) dla nauczycieli zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 967z późn. zm.) przyjmując kwotę bazową do obliczenia odpisu w wysokości 2.717,59 zł ;
- 3) wydatki rzeczowe planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019, uwzględniając 2,3 % wzrost wydatków, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, według planu na dzień 31 sierpnia 2019 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, Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podborsku, podstawą do wyliczenia planu wydatków na rok 2020 jest iloczyn ilości uczniów/wychowanków według stanu na dzień 10 września 2019 roku i wysokości subwencji przypadającej na danego ucznia.
8. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić szczegółową klasyfikację dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów wraz ze zmianami od 1 stycznia 2020 r. wprowadzonymi Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 lipca 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. rok 2019 poz. 1363). Plany finansowe sporządza się w zakresie dochodów i wydatków w szczególowości: dział, rozdział, paragraf.
9. Jednostki administracji zespolonej mogą składać do Skarbnika Powiatu do dnia 30 września 2019 roku wnioski o dofinansowanie zadań z budżetu.
10. Podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych mogą wnosić o udzielenie dotacji z budżetu Powiatu na cele publiczne związane z realizacją zadań Powiatu.
11. 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 2019 roku i przyjęte założenia na rok 2020.
12. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2020 roku i latach następnych powinny zawierać dokładną nazwę zadania, szczegółowe uzasadnienie konieczności ich realizacji, okres realizacji, całkowitą wartość zadania.
13. Ustala się dodatkowe wzory formularzy stanowiące materiały do projektu budżetu na 2020 rok:
- 1) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2020- pracownicy pedagogiczni,
 - 2) Kalkulacja wynagrodzeń na rok 2020- pracownicy niepedagogiczni.

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2020
(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	razem roczne wynagrodzenie (14 x 15)	Wypłaty jednorazowe		
					stazowy	funkcyjny	specjalny	trudnościowy	motywacyjny	ucieżliwy	(fakt)	(tytuł)					(tytuł)	przewidywana data wypłaty	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
razem nauczyciele stażysty																			
razem nauczyciele kontraktowi																			
razem nauczyciele mianowani																			
razem nauczyciele dyplomowani																			
Razem nauczyciele																			

ilość etatów:

na dzień 01.09.2019 r. -

planowana na rok 2020 -

w tym wakaty -

(tabelę w excelu należy przesłać również w formie elektronicznej na adres florek.elzbieta@powiat-bialogard.pl w terminie do 30 września 2019 r.)

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ NA ROK 2020
(pracowników niepedagogicznych)

bez podziału na poszczególne działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Lp.	Stanowisko	zakres wykonywanych zadań *	etat	Wynagrodzenie zasadnicze w zł	Dodatki w zł						Ilość m-cy	razem roczne wynagrodzenie (11 x 12)	Wyплаты jednorazowe		
					stażowy	funkcyjny	specjalny	ucznielwy	(akie)	11			12	13	(tytuł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Razem pracownicy administracji															
Razem pracownicy obsługi															
razem															

ilość etatów w:

na dzień 01.09.2019 r. -
planowana na rok 2020 -

* 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 2019 r.)