

Uchwała Nr 957/ZP/V/18
Zarządu Powiatu Cieszyńskiego
z dnia 20 września 2018 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu na rok 2019

na podstawie:

- art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 późn. zm.),
- § 1, ust. 1 uchwały Nr XLIV/399/10 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Cieszyńskiego zmienionej: Uchwałami nr XIV/104/11 z dnia 25 października 2011 r. i nr XXXIII/295/13 z dnia 28 maja 2013 r.

Zarząd Powiatu uchwała:

§ 1

Uchwała określa:

- 1) zasady dotyczące konstrukcji projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2019,
- 2) uprawnienia i obowiązki jednostek organizacyjnych Powiatu oraz komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w zakresie opracowywania projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2019.

§ 2

Zarząd Powiatu przy konstruowaniu projektu budżetu kieruje się następującymi zasadami:

- 1) planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących (art. 242 ufp),
- 2) plany wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane w całości dotacjami z budżetu państwa ustala się do wysokości otrzymanej przez Powiat dotacji,
- 3) plany wydatków jednostek oświatowych ustala się w kwotach zapewniających ich całoroczne finansowanie i dokonuje się porównania z przyznaną subwencją oświatową. Dochody własne realizowane przez jednostki na rachunkach dochodów, o których mowa w art. 223 ufp stanowią uzupełnienie planu wydatków rzeczowych w jednostkach,
- 4) plany wydatków powiatowych domów pomocy społecznej powinny się mieścić w kwotach stanowiących sumę dotacji z budżetu państwa i dochodów budżetu realizowanych przez te jednostki ze świadczonych usług i pozostałych dochodów, w tym wpływy z gmin. W przypadku różnic dokonuje się porównania.
- 5) wydatki placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych pokrywa się z dochodów własnych budżetu, w tym z wpływów uzyskanych z porozumień z innymi powiatami,
- 6) w projekcie budżetu należy uwzględnić przedsięwzięcia wynikające z WPF zaplanowane na 2019r.

- 7) w projekcie budżetu priorytet będą mieć inwestycje, w których finansowanie zaangażowane będą środki zewnętrzne, tj. z: funduszy unijnych, programów krajowych/budżetu państwa, kredytów i pożyczek preferencyjnych,
- 8) zaproponowanie rezerwy ogólnej budżetu do wysokości 1 % planowanych wydatków budżetowych oraz rezerw celowych, w tym m.in. inwestycyjnej, na uzupełnienie wynagrodzeń i oświatowej, których suma nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu,
- 9) wzrost stopy inflacji w 2019 r. przyjmuje się na poziomie 2,3%, jak w projekcie budżetu państwa,
- 10) wydatki na wynagrodzenia osobowe należy zaplanować:
 - a) przyjmując za podstawę stan zatrudnienia na dzień 30.09.2018 r. (bez zwiększania zatrudnienia),
 - b) bez wzrostów wynagrodzeń, które w ramach możliwości dochodowych budżetu na 2019 r. zostaną wyliczone i zaproponowane przez Zarząd Powiatu.

§ 3

1. Jednostki organizacyjne Powiatu wymienione w załączniku nr 3 oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego wymienione w załączniku nr 4 zobowiązane są do przedstawienia projektów planów finansowych na formularzach stanowiących załączniki nr 1 i 2.
2. Projekty planów finansowych, o których mowa w ust. 1, należy sporządzić w zakresie:
 - 1) dochodów w podziale według klasyfikacji budżetowej z dokładnością do paragrafów na formularzu „Zestawienie dochodów realizowanych przez wydział, biuro lub jednostkę budżetową wg podziałek klasyfikacji budżetowej” stanowiącym załącznik nr 1,
 - 2) wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej z dokładnością do paragrafów na formularzu „Zestawienie wydatków wg podziałek klasyfikacji budżetowej” stanowiącym załącznik nr 2.
3. Przy planowaniu wynagrodzeń należy przedłożyć informacje o zatrudnieniu wg stanu na dzień 30 września 2018 r. na formularzu stanowiącym załącznik nr 5. Należy przede wszystkim zachować pełną zgodność w pozycji: „Miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca z umów o pracę” – stan na 30.09.2018 r. z kwotą przyznaną na 2018 r. + skutek podwyżki wynagrodzeń uruchomionej w 2018 r. + ewentualne zwiększenia etatowe z powołaniem odpowiedniej decyzji Zarządu Powiatu.

§ 4

1. Projekty planów finansowych, o których mowa w § 3 należy wraz z częścią opisową wymaganą przez Skarbnika Powiatu złożyć w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego do dnia 10 października 2018 r., za wyjątkiem jednostek finansowanych z dotacji otrzymywanych z budżetu państwa.
2. Jednostki finansowane z dotacji składają wymagane dokumenty niezwłocznie po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji z budżetu państwa.

§ 5

W terminie do 25 października 2018 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu pierwsze zestawienie potrzeb i prognozowanych dochodów własnych.

§ 6

Po otrzymaniu informacji dotyczących kwot dotacji i subwencji przyjętych w projekcie budżetu państwa, jednostki, wydziały i biura niezwłocznie dostosują projekty planów finansowych do kwot dotacji i subwencji.

§ 7

1. Do dnia 8 listopada 2018 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu projekt budżetu Powiatu na rok 2019.
2. Zarząd dokonuje niezbędnych korekt i informuje jednostki budżetowe o dokonanych zmianach.
3. W terminie do 15 listopada 2018 r. Zarząd Powiatu przekazuje Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej ostateczny projekt budżetu Powiatu na rok 2019.
4. Po uchwaleniu budżetu Powiatu na rok 2019 wszystkie jednostki oraz Wydziały mają obowiązek zapoznania się z jego treścią.

§ 8

1. Wnioski składane przez radnych za pośrednictwem przewodniczących komisji Rady, przedstawicieli organizacji, zrzeszeń i stowarzyszeń, mieszkańców Powiatu, określone w § 1, ust. 4 Uchwały Nr XLIV/399/10 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 30 sierpnia 2010 r., nie muszą odpowiadać wymogom formalnym określonym w niniejszej uchwale.
2. Wnioski, o których mowa w ust. 1 mogą być składane do Zarządu Powiatu w terminie do 10 października 2018 r.

§ 9

Upoważnia się Skarbnika Powiatu do szczegółowego określenia zakresu wymaganych materiałów i informacji w odniesieniu do poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych Starostwa przy opracowywaniu budżetu na rok 2019.

§ 10

Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Skarbnikowi Powiatu.

§ 11

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu

Janusz Król Maria Cieślak Lilla Salachna-Brzoza Janusz Dziedzic Tadeusz Mendrek