

**Uchwała Nr 252/ZP/VI/19
Zarządu Powiatu Cieszyńskiego
z dnia 19 września 2019 r.**

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

na podstawie:

- art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 869 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 2020,
- 2) uprawnienia i obowiązki jednostek organizacyjnych Powiatu oraz komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w zakresie opracowywania projektu budżetu Powiatu Cieszyńskiego na rok 2020.

§ 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 2020r.
- 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 2020 r. przyjmuje się na poziomie 2,5%, jak w założeniach do projektu budżetu państwa,
- 10) wydatki na wynagrodzenia osobowe należy zaplanować:
 - a) przyjmując za podstawę stan zatrudnienia na dzień 30.09.2019 r. (bez zwiększania zatrudnienia),
 - b) bez wzrostów wynagrodzeń.

§ 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 2019 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 30.09.2019 r. z kwotą przyznaną na 2019 r. + skutek podwyżki wynagrodzeń uruchomionej w 2019 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 11 października 2019 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 24 października 2019 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 7 listopada 2019 r. Skarbnik Powiatu składa Zarządowi Powiatu projekt budżetu Powiatu na rok 2020.

2. Zarząd dokonuje niezbędnych korekt i informuje jednostki budżetowe o dokonanych zmianach.
3. W terminie do 15 listopada 2019 r. Zarząd Powiatu przekazuje Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej ostateczny projekt budżetu Powiatu na rok 2020.
4. Po uchwaleniu budżetu Powiatu na rok 2020 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 11 października 2019 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 2020.

§ 10

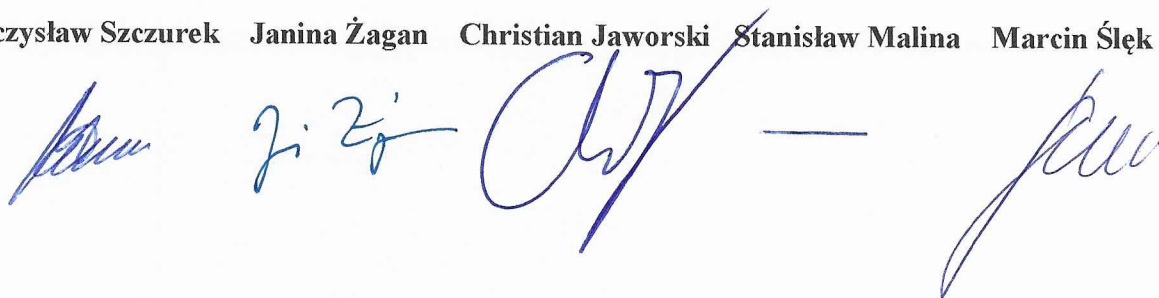
Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Skarbnikowi Powiatu.

§ 11

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu

Mieczysław Szczurek Janina Żagan Christian Jaworski Stanisław Malina Marcin Ślęk



SKARBNIK POWIATU
Aleksy Swoboda

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH REALIZOWANYCH PRZEZ WYDZIAŁ, BIURO, JEDNOSTKĘ BUDŻETOWĄ
WG PODZIAŁEK KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2019	PRZEWDYWANE WYKONANIE 2019	PLAN 2020
a) dochody bieżące						
b) dochody majątkowe						
RAZEM:				0	0	0

.....
data

.....
podpis

STAROSTA

Mieczysław Szczurek

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG PODZIAŁEK KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

NAZWA JEDNOSTKI/KOMÓRKI					
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	PLAN 2019	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2019	PLAN 2020
RAZEM:			0	0	0
* w tym:					
a) wydatki bieżące, z tego:			0	0	0
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010-4120, § 4170, § 4780)					
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jed. budżetowych (poz. § z wyłączeniem: wynagrodzeń, świadczeń, dotacji oraz wyd. majątkowych)					
- dotacje na zadania bieżące (§§ 2000-2050, 2110-2130, 2200-2290, 2310-2330 ...)					
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§ 3020-3050, 3070, 3110, 3200-3210, 3230-3260)					
b) wydatki majątkowe, z tego			0	0	0
- wyd. majątkowe z udziałem środków unijnych (§§ 6057/8-6207/8)					
- wyd. majątkowe jako wkład własny do prog. unijnych (§§ 6059-6309)					
- wyd. majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem prog. unijnych) (§§ 6050-6300)					

data

podpis

* należy podliczyć i wpisać sumy podanych grup paragrafów, których podsumowanie ma być zgodne z kwotami w pozycji "Razem"

STAROSTA

Mieczysław Szczurek

**WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH POWIATU ZOBOWIĄZANYCH
DO OPRACOWANIA PROJEKTÓW PLANÓW FINANSOWYCH NA ROK 2020
(w dotyczących ich rozdziałach budżetowych)**

1. Starostwo Powiatowe
 2. Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych (także w zakresie dotacji dla gmin)
 3. Powiatowy Urząd Pracy
 4. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
 5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
- jednostki oświatowe:*
6. I LO im. A. Osuchowskiego w Cieszynie
 7. II LO im. M. Kopernika w Cieszynie
 8. ZSTiO w Skoczowie
 9. ZSO im. P. Stalmacha w Wiśle
 10. ZS im. W. Szybińskiego w Cieszynie
 11. ZST im. płk. G. Langer w Cieszynie
 12. ZSB im. gen. S. Grota Roweckiego w Cieszynie
 13. ZSEG im. MZC w Cieszynie
 14. ZSGH im. W.S. Reymonta w Wiśle
 15. ZST w Ustroniu
 16. ZS w Istebnej
 17. ZSPT w Międzywiciu
 18. CKPiZ/CKZ w Bażanowicach
 19. Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Cieszynie
 20. Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Cieszynie
 21. Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Koniakowie
 22. SSM „Granit” w Wiśle - Malince
- jednostki opieki społecznej:*
23. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
 24. DD w Cieszynie
 25. Ośrodek Pomocy Dziecku i Rodzinie – Dom Dziecka w Międzywiciu
 26. DPS „Pogodna Jesień” w Cieszynie
 27. DPS w Pogórze
 28. DPS „Feniks” w Skoczowie

STAROSTA

Mieczysław Szczurek

**WYKAZ WYDZIAŁÓW I BIUR STAROSTWA POWIATOWEGO
ZOBOWIĄZANYCH DO OPRACOWANIA PROJEKTÓW PLANÓW
FINANSOWYCH W ZAKRESIE OBSŁUGIWANYCH ROZDZIAŁÓW
BUDŻETOWYCH NA ROK 2020**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
010 „Rolnictwo i łowiectwo”	01008 „Melioracje wodne”	W. Finansowy
	01009 „Spółki wodne”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
	01095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
020 „Leśnictwo”	02001 „Gospodarka leśna”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
	02002 „Nadzór nad gospodarką leśną”	
	02095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
100 „Górnictwo i kopalnictwo”	10095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
600 „Transport i łączność”	60004 „Lokalny transport zbiorowy”	W. Komunikacji
	60014 „Drogi publiczne powiatowe”	W. Finansowy/ W. Nieruchomości
	60095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
630 „Turystyka”	63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	63095 „Pozostała działalność”	
700 „Gospodarka mieszkaniowa”	70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”	W. Nieruchomości W. Finansowy
710 „Działalność usługowa”	71005 „Prace geologiczne (nieinwestycyjne)”	W. Finansowy
	71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”	W. Finansowy/ W. Geodezji Kartografii i Katastru/ W. Rozwoju i Funduszy Europejskich
	71015 „Nadzór budowlany”	W. Finansowy
	71095 „Pozostała działalność”	W. Finansowy
730 „Szkolnictwo wyższe i nauka”	73019 „Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego”	W. Finansowy

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
750 „Administracja publiczna”	75011 „Urzędy wojewódzkie”	W. Finansowy/ W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
	75019 „Rady powiatów”	B. Rady Powiatu
	75020 „Starostwa powiatowe”	W. Finansowy (w zakresie wynagrodzeń i pochodnych, ZFŚS, podatków...) W. Organizacyjny (w zakresie dochodów z najmu, wydatków bieżących oraz zakupów inwestycyjnych związanych z funkcjonowaniem Starostwa) B. Obsługi Informatycznej (w zakresie wydatków dot. informatyzacji i cyfryzacji) W. Komunikacji (w zakresie wydatków związanych z działalnością Wydziału) W. Inwestycji (w zakresie inwestycji)
	75045 „Kwalifikacja wojskowa”	W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
	75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	75095 „Pozostała działalność”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	752 „Obrona narodowa”	75212 „Pozostałe wydatki obronne”
754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”	75405 „Komendy powiatowe Policji”	W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
	75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”	W. Inwestycji/ W. Finansowy
	75414 „Obrona cywilna”	W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
	75421 „Zarządzanie kryzysowe”	W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
	75495 „Pozostała działalność”	W. Spraw Obywatelskich, Zdrowia i Zarządzania Kryzysowego
755 „Wymiar sprawiedliwości”	75515 „Nieodpłatna pomoc prawna”	W. Organizacyjny

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”	75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw”	W. Komunikacji
	75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”	W. Finansowy
757 „Obsługa długu publicznego”	75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
	75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
758 „Różne rozliczenia”	75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”	W. Finansowy
	75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów”	
	75814 „Różne rozliczenia finansowe”	
	75818 „Rezerwy ogólne i celowe”	
	75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów”	
801 „Oświata i wychowanie”	80115 „ Technika”	W. Edukacji (w zakresie placówek niepublicznych i publicznej (SOiZ Cieszyn))
	80116 „ Szkoły policealne”	
	80117 „ Branżowe szkoły I i II stopnia”	
	80120 „Licea ogólnokształcące”	
	80130 „Szkoły zawodowe”	
	80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe”	

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
	80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych”	
	80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych”	
	80140 „Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego”	W. Edukacji
	80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	
	80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”	
	80195 „Pozostała działalność”	
851 „Ochrona zdrowia”	85111 „Szpitale ogólne”	W. Finansowy
	85117 „Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze”	
	85149 „Programy polityki zdrowotnej”	Biuro Promocji Zdrowia
	85195 „Pozostała działalność”	Biuro Promocji Zdrowia
854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”	85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”	W. Edukacji (w zakresie placówek niepublicznych)
	85410 „Internaty i bursy szkolne”	
	85419 „Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze”	
	85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe”	W. Edukacji
	85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	WYDZIAŁ / BIURO
	85495 „Pozostała działalność”	
900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”	90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa / W. Finansowy
	90095 „Pozostała działalność”	W. Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa
921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”	92116 „Biblioteki”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych
	92118 „Muzea”	
	92195 „Pozostała działalność”	
926 „Kultura fizyczna”	92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”	W. Kultury, Sportu, Turystyki i Organizacji Pozarządowych

STAROSTA

Mieczysław Szczurek

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU I KOSZTACH WYNAGRODZEŃ
W

	<i>nazwa jednostki</i>			
	Planowane w budżecie 2019	Stan na dzień 30 września 2019 r.	Planowane średnioroczne zatrudnienie w 2020 r.	
Zatrudnienie w etatach				
w tym:				
pracownicy merytoryczni				
pracownicy obsługi, administracji				

	Przyznane w budżecie 2019	Skutek podwyżki w 2019 r.	Stan na dzień 30 września 2019 r.	Plan na 2020 r. ¹⁾
Miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca z umów o pracę				
średnie wynagr. miesięczne na 1 etat				

	Przyznane w budżecie 2019		Przewidywane wykonanie 2019	Plan na 2020 r.
Roczna kwota wydatków placowych ²⁾ , w tym:				
wynagrodzenia wynikające z umów o pracę (wynagr. miesięczne x 12)				
pozostałe				
- premie (jaki %)				
- nagrody jubileuszowe (ilość etatów)				
- nagrody pracowników				
- odprawy (ilość etatów)				
- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop				
- inne (jakie?)				
Wyплаты z tytułu umów zleceń i o dzieło (§ 4170)				
Informacje dodatkowe: Należy podać % składki stosowanej w jednostce				
§4110.....	X	X	X	X
§4120.....				
FEP.....				

.....
data

.....
podpis

1) Ewentualna różnica pomiędzy planem 2020, a sumą z rubryki: "Przyznane w budżecie 2019" + "Skutek podwyżki 2019" ma być szczegółowo wyliczona i wyjaśniona

2) Kwoty podane w tym wierszu powinny odpowiadać sumie kwot z pozycji: wynagrodzenia wynikające z umów o pracę, pozostałe (premie, nagrody jubileuszowe, nagrody pracowników, odprawy, ekwiwalenty, inne) oraz wypłaty z tytułu umów zleceń i o dzieło

STAROSTA

Mieczysław Szczurek