

UCHWAŁA NR 432/2018
ZARZĄDU POWIATU W RYPINIE
z dnia 25 września 2018 roku

w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na rok 2019

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, poz.1000, poz. 1349) oraz w związku z uchwałą Nr XXXVII/186/2010 Rady Powiatu w Rypinie z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie procedury opracowania i uchwalania budżetu Powiatu Rypińskiego , **uchwała się , co następuje:**

§1.Zarząd Powiatu w Rypinie, przystępując do prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na 2019 rok, przyjmuje następujące metody kalkulacji:

1. Zasady planowania dochodów:

- 1) dochody własne budżetu powiatu realizowane przez jednostki organizacyjne powiatu:
 - a) z majątku powiatu – w wysokości wynikającej z zawartych umów cywilno- prawnych, ze sprzedaży mienia w wartości szacunkowej przeznaczonej do sprzedaży nieruchomości,
 - b) z tytułu wydanych decyzji administracyjnych – w wysokości wynikającej z wydanych decyzji,
 - c) pozostałe dochody bieżące różne– w wysokości 100 % przewidywanego wykonania z poszczególnych źródeł dochodów w 2018 r.
- 2) na etapie sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2019 rok nie planuje się dochodów z tyt. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone oraz na dofinansowanie zadań własnych, jak również kwot subwencji ogólnej. Powyższe wartości zostaną wprowadzone do projektu budżetu, po otrzymaniu stosownej informacji odpowiednio od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i Ministra Finansów.

2. Zasady planowania wydatków budżetowych bieżących:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych na 2019 rok są:
 - a) zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2018 rok,
 - b) wynagrodzenia nauczycieli skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, planowanych odpraw emerytalnych oraz wzrostu wynagrodzeń o 5% począwszy od miesiąca stycznia 2019r.
 - c) wynagrodzenia dla pozostałych pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach organizacyjnych- skalkulowane na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w dniu 30 września 2018 roku, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych, planowanych nagród jubileuszowych oraz planowanych odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy ująć skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.250 zł (w przeliczeniu na pełen etat).
Decyzję o ewentualnym wskaźniku wzrostu wynagrodzeń w 2019 r. oraz o wysokości środków na fundusz nagród dla pracowników, podejmie Zarząd Powiatu - po otrzymaniu wskaźników budżetowych do projektu budżetu na 2019 rok od Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i oszacowaniu możliwości finansowych budżetu powiatu;
- 2) podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2018 rok- z uwzględnieniem osób uprawnionych- pomniejszona o wyłączenia wynikające z ustawy, pomnożona przez 8,5%;

3) przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych, z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe;

4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2018r., poz. 1316 ze zm.)-dla pracowników administracji i obsługi jako podstawę do naliczenia odpisu należy przyjąć przeciętne wynagrodzenie z II półrocza 2012 r., tj. kwotę 3.161,77 zł; w odniesieniu do placówek oświatowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2017r. poz. 1189 ze zm.)- kwotę bazową należy przyjąć z 2012 r. , tj. kwotę 2.618,10 zł.

5) planowane zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy tej administracji;

6) podstawą planowania wydatków na 2019 rok przez dom pomocy społecznej będący powiatową jednostką organizacyjną, jest plan wydatków, stanowiący sumę planowanych dochodów z odpłatności mieszkańców, planowanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych do DPS na podstawie decyzji wydanych przed 1 stycznia 2004 roku oraz planowanych wpływów z gmin na mieszkańców przyjętych na nowych zasadach.

7) wydatki rzeczowe pozostałych powiatowych jednostek organizacyjnych należy planować na poziomie nie przekraczającym 95 % przewidywanego wykonania w 2018r., przy uwzględnieniu faktycznych potrzeb wynikających z zawartych umów, z wyłączeniem poniesionych wydatków o charakterze jednorazowym. Wyjątek stanowią wydatki na zakup energii cieplnej, które należy planować na poziomie 100% przewidywanego wykonania w 2018 roku oraz energii elektrycznej, które należy planować na poziomie 130% przewidywanego wykonania w roku 2018.

§ 2. Zabezpiecza się środki finansowe na remonty bieżące budynków będących własnością powiatu, na remonty bieżące dróg powiatowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu powiatu na 2019 rok. Zgłoszenia ewentualnych potrzeb w w/w zakresie należy dokonać odrębnym pismem.

§ 3. Zabezpiecza się środki finansowe na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi długu.

§ 4. Postanowienia ogólne:

1.Nadrzędne zasady obowiązujące przy konstrukcji projektu budżetu na 2019 r.:

a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych),

b) wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia planowanych wydatków do niezbędnych.

§ 4.1.Przyjmuje się wzór formularza do opracowania wniosków budżetowych, stanowiący załączniki nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Powiatowe jednostki organizacyjne oraz jednostki wchodzące w skład powiatowej administracji zespolonej (powiatowe służby inspekcje i straże) oraz kierownicy wydziałów Starostwa Powiatowego do danych liczbowych zawartych na formularzach planistycznych

załączają objaśnienia określające źródła dochodów i wydatków ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz szczegółową kalkulację funduszu wynagrodzeń.

§ 5. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych do opracowania materiałów planistycznych na rok 2019 w terminie do 10 października bieżącego roku.

§ 6 .Wykonanie uchwały powierza się :

- 1 .Skarbnikowi Powiatu,
- 2 .Kierownikom Wydziałów Starostwa Powiatowego,
3. Kierownikom powiatowych jednostek organizacyjnych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Rypinie.

ZARZĄD POWIATU
w Rypinie
ul. Warszawska 38
87-500 Rypin

Podpisy Członków Zarządu:

1. Zbigniew Zgórzyński
2. Marek Tyburski
3. Monika Kalinowska
4. Mirosław Marynowski
5. Danuta Tyraj

UZASADNIENIE:

Uchwałą nr XXXVII/186/2010 Rady Powiatu w Rypinie w sprawie procedury opracowania i uchwalania budżetu Powiatu Rypińskiego, ustalone zostały obowiązki jednostek organizacyjnych, wydziałów starostwa, skarbnika, zarządu powiatu i komisji rady oraz kalendarium obowiązujące w toku prac nad projektem budżetu Powiatu Rypińskiego. Zarząd Powiatu przystępując do prac na projektem budżetu Powiatu Rypińskiego na 2019 rok przyjmuje metody kalkulacji zawarte w projekcie uchwały.

STAROSTA
mgr inż. Zbigniew Zgórzyński

Załącznik Nr1
do uchwały Nr 432/2018
Zarządu Powiatu w Rypinie
z dnia 25 września 2018 r.

WNIOSEK BUDŻETOWY na rok 2019

Dział

Rozdział.....

I. Etaty kalkulacyjne

Ilość etatów: w tym rezerwa

II. Plan wydatków

1. Dotacje

Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
	RAZEM		

2. Wydatki bieżące

Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
	RAZEM		

3. Wydatki inwestycyjne

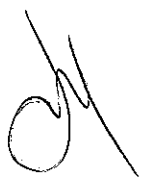
Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
	RAZEM		

III. Plan dochodów

Paragraf	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
1	2	3	4
	RAZEM		

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć jednostki)



Kalkulacja do f. wynagrodzeń (dotyczy jednostek oświatowych)

Lp.	§	Treść	ogółem:	w tym:		
				nauczyciele	administra cja i obsługa	
1.	4010	Płaca zasadnicza, dodatki od stycznia do grudnia (nauczyciele)				
2.	4010	Godziny ponadwymiarowe (- ilość nadgodzin x stawka)				
		Administracja: od stycznia do grudnia -f.płac za m-c IX/2018 - wzrost wys. lat X-XII/2018 -m-czny f.płac za m-c XII/2018 x 12 -wzrost wysługi lat w ciągu roku - inne zmiany w ciągu roku				
3.	4010	Nagrody na DEN- 1% planowanego f. płac, w tym:				
		nagrody Dyrektora (80%)- środki w Jednostce				
		nagrody Starosty (20%)- środki w Starostwie				
4.	4010	awans zawodowy , w tym:				
		od m-ca stycznia				
		od m-ca września				
5.	4010	Nagrody jubileuszowe, w tym:				
6.	4010	Odprawy emerytalne, w tym:				
7.		Razem § 4010				

Dodatkowe informacje:

- liczba uczniów ogółem w roku szkolnym 2017/2018-
- ilość oddziałów w roku szkolnym 2017/2018 -.....
- liczba uczniów przyjętych od września 2018 r. do klas pierwszych -.....
- ilość oddziałów klas pierwszych od września 2018 (z wyszczególnieniem
poszczególnych oddziałów i liczby uczniów) -
- liczba uczniów ogółem w roku szkolnym 2018/2019.....
- ilość oddziałów ogółem w roku szkolnym 2018/2019