

**UCHWAŁA NR 197/635/2018**  
**ZARZĄDU POWIATU TCZEWSKIEGO**

z dnia 28 czerwca 2018 r.

**w sprawie przygotowania projektu uchwały budżetowej na rok 2019**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 i 1000) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 1000) **Zarząd Powiatu Tczewskiego**

**uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Mieszkańcy powiatu, radni, komisje Rady Powiatu oraz organizacje pozarządowe składają Zarządowi Powiatu wnioski do projektu budżetu w nieprzekraczalnym terminie do 31 sierpnia roku poprzedzającego rok budżetowy, według określonego wzoru, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie prowadzi chronologiczną ewidencję wszystkich złożonych wniosków do projektu budżetu powiatu, o których mowa w ust. 1.

3. Ewidencja wniosków, o których mowa w ust. 1, powinna zawierać, co najmniej: liczbę porządkową, datę zgłoszenia wniosku, wnioskodawcę, treść wniosku, szacunkową wartość wniosku, określenie klasyfikacji budżetowej wydatku związanego ze złożonym wnioskiem, według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** W nieprzekraczalnym terminie do dnia 31 sierpnia 2018 roku wszystkie jednostki organizacyjne powiatu, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej oraz wydziały Starostwa Powiatowego opracowują i przedkładają do Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego materiały planistyczne o planowanych dochodach i wydatkach budżetowych niezbędnych, do sporządzenia projektu budżetu na 2019 rok, w układzie pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, stosując obowiązujące formularze planistyczne, z uwzględnieniem założeń wynikających z § 3, 4 i 5 uchwały.

**§ 3.** 1. Materiały planistyczne, o których mowa w § 2, opracowywane są na podstawie następujących założeń:

- 1) dochody, za wyjątkiem dochodów ze sprzedaży mienia, określić na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok, z wyłączeniem dochodów jednorazowych, mających miejsce w roku 2018,
- 2) dochody ze sprzedaży mienia zostaną określone przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Tczewie w oparciu o stosowne uchwały Rady Powiatu lub też ustalenia Zarządu Powiatu,
- 3) wydatki bieżące określić, w ramach kwoty przyznanej dla poszczególnych jednostek wskazanych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały (w ramach tych środków należy zabezpieczyć wszystkie wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki, w tym na zadanie remontowe pn.: „Usługi konserwacyjne i naprawcze wyrobów przemysłowych (nie dotyczy budynków i pomieszczeń)”). Kwoty, o których mowa w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały dotyczą działalności bieżącej jednostek budżetowych (we wszystkich rozdziałach), z wyłączeniem wydatków bieżących, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 7 oraz ust. 3, dla których kalkulacja następuje według odrębnych zasad,
- 4) w roku 2019 nie przewiduje się innych wydatków na zadania remontowe za wyjątkiem zadania pn.: „Usługi konserwacyjne i naprawcze wyrobów przemysłowych (nie dotyczy budynków i pomieszczeń)”,
- 5) wydatki bieżące dotyczące: dotacji (za wyjątkiem dotacji związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych); pomocy finansowych; wpłat powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących

(rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze) należy wykazać na rok 2019 w kwotach wykazanych w planie na 30 czerwca 2018 roku. Dotacje dotyczące zimowego utrzymania dróg powiatowych należy wykazać w kwotach uwzględnionych w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, obowiązującym na dzień 30 czerwca 2018 roku,

- 6) kwoty przeznaczone na przewidywane wypłaty z tytułu odpraw oraz nagród jubileuszowych, określić w odrębnym zestawieniu, które będzie podstawą do ujęcia w rezerwie celowej na wydatki bieżące w zakresie świadczeń pracowniczych (nie dotyczy domów pomocy społecznej oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Tczewie i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie),
- 7) zadania inwestycyjne i bieżące, objęte Wykazem Przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do uchwały Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, należy wykazać na rok 2019 w kwotach wynikających z przedmiotowej uchwały, obowiązującej na dzień 30 czerwca 2018 roku,
- 8) wydatki majątkowe, które nie są objęte Wykazem Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, określić dla jednego, priorytetowego zadania (dodatkowo załączyć wyczerpujące uzasadnienie, co do zasadności realizacji tego zadania), przy czym powinny one uwzględniać wszystkie koszty związane z inwestycją (np. zakup i montaż maszyn i urządzeń; zużycie materiałów oraz koszty ich dostawy, załadunku; roboty budowlano-montażowe, instalacyjne, wykończeniowe; wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń; podatek od towarów i usług niepodlegający odliczeniu; opłaty skarbowe i notarialne dotyczące poszczególnych obiektów inwestycyjnych; próby montażowe i rozruch, jeżeli są dokonywane przed przekazaniem do użytkowania; opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej; nadzór autorski i inwestorski; przygotowanie terenu pod budowę (dróg dojazdowych; oświetlenia); przygotowanie tymczasowego zaplecza na potrzeby budowy; ubezpieczenia placu budowy; koszty transportu),
- 9) wydatki bieżące związane z obsługą zadłużenia zostaną określone przez Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie w oparciu o symulacje uzyskane od instytucji finansowych.

2. Zapisy ust. 1 pkt 3 nie dotyczą domów pomocy społecznej, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Tczewie oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie.

3. Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie sporządzi propozycje dotyczące uwzględnienia w projekcie budżetu wielkości poszczególnych rezerw budżetowych, w szczególności rezerwy ogólnej.

**§ 4. 1.** Domy pomocy społecznej określają planowane wydatki do projektu budżetu na 2019 rok przyjmując stawkę dotacji obowiązującą na dzień 30 czerwca 2018 roku.

2. Planując wydatki należy uwzględnić dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w tych domach.

3. W ramach ogólnej kwoty planowanych wydatków należy założyć, że co najmniej 5 % wydatków ma dotyczyć wydatków majątkowych. W przypadku nieokreślenia tych wydatków, 5 % planowanych wydatków zostanie uwzględnione w rezerwie celowej budżetu.

**§ 5.** Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Tczewie oraz Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie określają wielkość wydatków w oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2019.

**§ 6.** Materiały planistyczne nie spełniające niniejszych wymogów zostaną zwrócone, celem dostosowania ich do zapisów przedmiotowej uchwały. Poprawione materiały planistyczne winny być przedłożone do Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie w ciągu 3 dni roboczych od momentu ich zwrócenia.

**§ 7. 1.** Skarbnik Powiatu, w oparciu o przedłożone materiały planistyczne i wnioski, a także prognozowane kwoty dochodów własnych powiatu, dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu państwa opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej.

2. W przypadku, gdy planowane wydatki bieżące będą przekraczały planowane dochody bieżące, Zarząd Powiatu Tczewskiego rozważy możliwość zbilansowania budżetu bieżącego m. in. poprzez wprowadzenie dodatkowych ograniczeń planowanych wydatków bieżących.

**§ 8.** 1. W terminie do dnia 31 października 2018 roku Zarząd Powiatu Tczewskiego przeprowadzi analizę przedłożonych materiałów i ustali ostateczną wielkość planowanych dochodów oraz wstępnych kwot wydatków dla poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej dotyczących projektu budżetu na 2019 rok.

2. Po przeprowadzonej przez Zarząd Powiatu analizie o której mowa w ust. 1, Skarbnik Powiatu przygotowuje projekt uchwały budżetowej.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Wicestarosta

**Tadeusz Dzwonkowski**

**Zbigniew Zgoda**

Członek Zarządu

Członek Zarządu

**Adam Klimczak**

**Stanisław Smoliński**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 197/635/2018  
Zarządu Powiatu Tczewskiego  
z dnia 28 czerwca 2018 r.

Tczew, dnia.....

.....  
(Wnioskodawca)

## Zarząd Powiatu Tczewskiego w/m

### Wniosek

Dotyczy:

.....  
.....  
(przedmiot sprawy)

**Szacunkowa wartość wniosku wraz z określeniem klasyfikacji budżetowej wydatku\***

### Uzasadnienie

(wyczerpujące przedstawienie przedmiotu sprawy)

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

\* w przypadku problemów związanych z określeniem klasyfikacji budżetowej wydatku związanego ze złożonym wnioskiem, należy skontaktować się z Wydziałem Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie

*Podpis*

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 197/635/2018

Zarządu Powiatu Tczewskiego

z dnia 28 czerwca 2018 r.

**Ewidencja złożonych wniosków do projektu budżetu na 2019 rok przez:  
mieszkańców powiatu, radnych, komisje Rady Powiatu oraz organizacje pozarządowe**

L.p.	Data zgłoszenia wniosku	Wnioskodawca	Treść wniosku	Szacunkowa wartość wniosku	Określenie klasyfikacji budżetowej wydatku związanego ze złożonym wnioskiem	Uwagi

**Limit wydatków bieżących przyjętych w celu opracowania materiałów planistycznych przez jednostki organizacyjne na rok 2019**

L.p.	Jednostka organizacyjna	Kwota ogółem wydatków bieżących *
1	Zespół Placówek Specjalnych w Tczewie	13 655 083
2	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pelplinie	4 766 512
3	I Liceum Ogólnokształcące w Tczewie	3 460 996
4	II Liceum Ogólnokształcące w Tczewie	3 420 734
5	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Pelplinie	1 946 623
6	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gniewie	2 400 006
7	Zespół Szkół Technicznych w Tczewie	3 858 811
8	Zespół Szkół Rzemieślniczych i Kupieckich w Tczewie	2 702 075
9	Zespół Szkół Budowlanych i Odzieżowych w Tczewie	3 009 298
10	Zespół Szkół Ekonomicznych w Tczewie	6 962 248
11	Zespół Kształcenia Zawodowego w Tczewie	3 383 104
12	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Tczewie	2 805 091
13	Ognisko Wychowawcze w Tczewie	166 437
14	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tczewie	4 963 837
15	Powiatowy Urząd Pracy w Tczewie	5 432 334
16	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tczewie	1 368 969
17	Powiatowe Centrum Sportu w Tczewie	669 445
18	Starostwo Powiatowe w Tczewie	25 685 066
	w tym:	
18.1	Wydział Finansów **	4 783 515
18.2	Wydział Zdrowia, Spraw Społecznych i PFRON	984 659
18.3	Wydział Edukacji	4 988 394
18.4	Wydział Rolnictwa i Ochrony Środowiska	48 927
18.5	Biuro Organizacyjne	229 750
18.6	Biuro Kadr	9 612 847
18.7	Biuro Prezydialne	964 945
18.8	Wydział Komunikacji i Transportu	1 108 568
18.9	Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami	893 932
18.10	Wydział Administracji i Zarządzania Kryzysowego	995 426
18.11	Wydział Infrastruktury Drogowej	1 074 103
	<b>Razem</b>	<b>90 656 669</b>

\* w kwocie ogółem wydatków bieżących mieszczą się m.in.: wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników (§§ 4010, 4040, 4110, 4120), pozostałe wydatki bieżące, dotacje, pomoce finansowe, wpłaty powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze)

\*\* w kwocie ogółem wydatków bieżących dla Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie mieszczą się wydatki na: pomoc finansową (kwota 570.000 zł), dotacje (kwota 2.400.423 zł) oraz wpłaty powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (rodziny zastępcze, placówki opiekuńczo-wychowawcze (kwota 1.516.014 zł))

## UZASADNIENIE

W związku z obowiązkiem przedłożenia Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 15 listopada 2018 roku projektu uchwały budżetowej na rok 2019, koniecznym jest określenie założeń, którymi będą kierowały się Starostwo Powiatowe, jednostki organizacyjne powiatu oraz powiatowe inspekcje straże, przy sporządzaniu materiałów planistycznych, które będą stanowiły podstawę do przygotowania projektu uchwały budżetowej.

W przedmiotowej uchwale przedstawiono sposób kalkulowania dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej na rok 2019, w oparciu o który będą sporządzane materiały planistyczne przez podległe jednostki organizacyjne.

Kalkulując wydatki bieżące, za wyjątkiem wydatków bieżących, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 7 oraz ust. 3 uchwały, określono limity dla poszczególnych jednostek. Limity wydatków bieżących zostały zawarte w załączniku numer 3 do niniejszej uchwały i ustalone w następujący sposób:

- wydatki bieżące dla jednostek organizacyjnych określono w oparciu o wykonanie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2017 roku, następnie pomniejszono o odprawy i nagrody jubileuszowe wypłacone w 2017 roku oraz zwiększono w związku ze wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli w roku 2018 (na podstawie informacji uzyskanych od jednostek organizacyjnych),
- wydatki bieżące dla poszczególnych Wydziałów Starostwa Powiatowego w Tczewie, określono w oparciu o wykonanie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2017 roku (w zakresie zadań realizowanych przez poszczególne wydziały). Wydatki bieżące określone dla Biura Kadr zostały dodatkowo pomniejszone o wydatki dotyczące odpraw i nagród jubileuszowych wypłaconych w 2017 roku,
- dotacje (za wyjątkiem dotacji związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych), pomoce finansowe, wpłaty powiatu na dofinansowanie zadań bieżących (dotyczy placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzin zastępczych) udzielane z budżetu powiatu, określono według planu na dzień 30 czerwca 2018 roku. Dotacje dotyczące zimowego utrzymania dróg powiatowych wykazano w kwotach uwzględnionych w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, obowiązującym na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Stawki dotacji na 1 mieszkańca dla domów pomocy społecznej, na dzień 30 czerwca 2018 roku wynoszą:

- dla Domu Pomocy Społecznej w Gniewie i Pelplinie – kwota 2.866 zł.
- dla pozostałych domów pomocy społecznej – kwota 2.923 zł.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.