

UCHWAŁA NR 499/2018
ZARZĄDU POWIATU TORUŃSKIEGO
z dnia 21 sierpnia 2018 r.

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2019 i aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2026 i opracowania druków planistycznych.

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn.zm.¹) oraz załącznika do Uchwały nr XXXIII/206/10 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 16 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwała się, co następuje:

- § 1.** 1. Podejmuje się prace nad projektem Budżetu Powiatu Toruńskiego na rok 2019. Dla projektowanego budżetu ustala się pełną szczegółowość klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.
2. Zobowiązuje się Wydział Finansowy do stosowania w pracach planistycznych nad projektem budżetu na rok 2019 i WPF na lata 2019-2026 „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” wydanych dnia 25 maja 2018 roku przez Ministerstwo Finansów z uwzględnieniem zapisów wykazanych w pkt 4 i 11.
3. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu Toruńskiego oraz naczelników wydziałów Starostwa Powiatowego w Toruniu do:
- 1) przeglądu obowiązujących wewnętrznych aktów prawnych określających stawki i wysokości pobieranych przez jednostki dochodów powiatu pod kątem:
 - a) aktualnej podstawy prawnej,
 - b) terminu ostatniej zmiany,
 - c) adekwatności stawek i wysokości dochodów do zewnętrznych warunków rynkowych;
 - 2) sporządzenia w terminie do **15.09.2018 roku** informacji o wysokości stawki jednostkowej dochodów pobieranych w roku 2018 i stawki proponowanej od 1 stycznia 2019 roku,
 - 3) w przypadku propozycji zmian–przygotowania projektów uchwał właściwego organu Powiatu Toruńskiego.
4. Ustala się następujące zasady i wskaźniki ekonomiczne obowiązujące przy przygotowaniu materiałów do projektu budżetu Powiatu Toruńskiego na 2019 rok przez jednostki organizacyjne powiatu, służby, inspekcje i strażę:
- 1) maksymalny średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług dla :
 - wydatków eksploatacyjnych, administracyjnych, związanych z wykonywaniem zadań statutowych danej jednostki ustala się na poziomie 2,3 %,
 - kosztów opłat czynszowych na terenie Torunia ustala się poziomie 3 %,
 - kwot dotacji udzielanych w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie ustala się na poziomie roku 2018;
 - 2) planistyczną stawkę odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem odpisu dla nauczycieli) ustala się na poziomie 1.250 zł. Nie planuje się odpisu na emerytów i rencistów;
 - 3) dla wydatków bieżących realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2017

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

- r. poz. 2077 ze zm.) przyjmuje się poziom wzrostu wskazany w harmonogramach i umowach;
- 4) wynagrodzenia (wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne i obowiązkowe składki od tych wynagrodzeń) przyjmuje się wg stanu na dzień 31 sierpnia 2018 roku z uwzględnieniem zmian etatyzacji planowanych do końca 2018 roku oraz z uwzględnieniem kosztów obligatoryjnych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, staże itd.) z wyłączeniem wynagrodzeń realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.), w których poziom wydatku przyjmuje się w wysokości wskazanej w harmonogramach, umowach lub innych materiałach planistycznych;
 - 5) w ramach wynagrodzeń osobowych należy zaplanować wynagrodzenia nieperiodyczne, które stanowią będą limity wydatków na ten cel;
 - 6) w ramach ogólnej kwoty wydatków bieżących zostanie zaplanowana rezerwa na poziomie 5% wydatków, o których mowa w pkt 5, na ewentualny wzrost wynagrodzeń, z wyjątkiem wynagrodzeń regulowanych przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Decyzje dotyczące ewentualnego uruchomienia rezerwy podejmowane będą po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji i subwencji z budżetu państwa na 2019 rok oraz zbilansowaniu planu dochodów i wydatków bieżących na rok 2019;
 - 7) wydatki na realizację inwestycji i wydatków bieżących wieloletnich należy zaplanować uwzględniając Uchwałę Nr XLI/256/2018 Rady Powiatu Toruńskiego z dnia 23 sierpnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2026 oraz wszelkie znane na dzień sporządzania planów informacje (harmonogramy realizacji zadań, stopień zaangażowania inwestycji w toku, inne);
 - 8) dla potrzeb obliczania poziomu wynagrodzeń należy przyjąć poziom minimalnego wynagrodzenia miesięcznego w wysokości 2.220 zł;
 - 9) dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji wydatków ustala się utrzymanie stawek VAT na poziomie z roku 2018.
5. Ustala się następujący wykaz wydatków inwestycyjnych , które winny być ujęte w planach roku 2019:
- 1) Zmiana sposobu użytkowania strychu budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Chełmży na cztery pracownie do nauki zawodu oraz dobudowę windy zewnętrznej.
 - 2) Wykonanie pracowni krawieckiej, pracowni cukiernictwa, monterów zabudowy i robót wykończeniowych w budownictwie w Zespole Szkół im. Unii Europejskiej w Chełmży.
 - 3) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów:
 - 4) I. Droga rowerowa Nawra – Kończewice – Chełmża – Zalesie – Kielbasin – Mlewo Mlewiec –Srebrniki – Sierakowo (13,15km), II. Droga rowerowa Złotoria – Nowa Wieś – Lubicz Górny (7,5km), III. Droga rowerowa Toruń – Mała Nieszawka – Wielka Nieszawka – Cierpice (7 km).
 - 5) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Osiek nad Wisłą – Sąsiedzko – Zimny Zdrój – Czernikowo – Mazowsze z odgałęzieniem do Obrowa.
 - 6) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Leszcz – Pigża – Brąchnowo – Biskupice – Warszewice – Kończewice.
 - 7) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Różankowo – Piwnice – Lulkowo, Kamionki Małe – Turzno.

- 8) Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia mieszkańców oraz wsparcie niskoemisyjnego transportu drogowego poprzez wybudowanie dróg dla rowerów - droga rowerowa Toruń – Przysiek – Rozgarty – Górsk z odgałęzieniem do Barbarki.
 - 9) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.
 - 10) Zakup udziałów w spółce Szpital Powiatowy spółka z o.o. w Chełmży.
 - 11) Informatyzacja Starostwa Powiatowego w Toruniu.
 - 12) Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze powiatowej nr 2011C Turzno - Papowo Toruńskie w km 4+071÷7+171 na dł. 3,100 km .
 - 13) Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy drodze powiatowej Nr 2026C Browina - Grzywna -Sławkowo.
 - 14) Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1629C Trzebcz Szlachecki- Głuchowo.
 - 15) Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1761C Płużnica-Bocień-Dźwierzno.
 - 16) Budowa ciągu pieszo-rowerowego Lubicz Dolny - Rogówko przy drodze powiatowej Nr 2010C Turzno -Rogówko -Lubicz Dolny.
 - 17) Przebudowa drogi powiatowej nr 2030C Turzno- Gronowo w km)+000 do 4+206 na długości 4,206 km.
 - 18) Przebudowa drogi powiatowej nr 1716CPłużnica-Bocień-Dźwierzno od km do 4+809 do km 10+323 na długości 5,514 km.
6. Propozycje wydatków na nowe zamierzenia inwestycyjne i zakupy gotowych środków trwałych powinny obejmować harmonogram realizacji zadań w poszczególnych latach. Wnioski na wydatki inwestycyjne budowlane muszą zawierać informację o sposobie wyliczenia kwoty inwestycji (kosztorysy, dokumentacje zawierające wyliczenia kosztów, przyjęte ryczałty).
 7. Wydatki remontowe należy planować w układzie zadaniowym.
 8. Wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego oraz na wydatki na kulturę fizyczną należy planować w układzie zadaniowym.
 9. Ustalone zostaną limity:
 - 1) etatów kalkulacyjnych na rok 2019 z wyłączeniem etatyzacji dot. projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, gdzie przyjmuje się poziom limitów wskazany w harmonogramach, umowach lub innych obligatoryjnych materiałach planistycznych, etatyzacji nauczycieli oraz zatrudnienia w ramach realizowanych programów i projektów (w tym aktywizacja zawodowa bezrobotnych),
 - 2) wydatków nieperiodycznych dot. wynagrodzeń.
 10. Poziom wydatków bieżących na gospodarkę remontową i wydatki oraz zakupy inwestycyjne uzależnione będą od poziomu dochodów w roku 2019.
 11. Wydatki rzeczowe bieżące i dochody bieżące w latach 2020-2026 z wyłączeniem wydatków osobowych oraz niektórych dochodów budżetowych wzrastać będą w oparciu o wytyczne Ministerstwa Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

Wyszczególnienie	j.m	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2		6	7	8	9	10	11	12
PKB, dynamika realna	%	103,8	103,7	103,6	103,5	103,1	103,0	103,0	102,9

CPI, dynamika średnioroczna	%	Wg niniejszej uchwały	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
--------------------------------	---	-----------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Wskaźnik PKB wykazany w tabeli służy do planowania dochodów budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2020-2026 oraz planów dochodów budżetowych na rok 2019 z uwzględnieniem specyficznego dla powiatu toruńskiego tempa wzrostu niektórych dochodów .

Wskaźnik CPI wykazany w tabeli służy do planowania wydatków budżetowych w projekcie WPF Powiatu Toruńskiego w latach 2020-2026 .

§ 2. Materiały do projektu budżetu opracowuje się na podstawie:

1. zadań realizowanych przez poszczególnych dysponentów zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem,
2. wydatków rzeczowych określonych zadaniowo,
3. przyjętych programów restrukturyzacyjnych,
4. założeń wynikających z wieloletnich programów.

§ 3. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych, pracownicy realizujący określone zadania budżetowe sporządzają projekty budżetu do dnia **5 października 2018 roku**.

§ 4. Ustala się możliwy do wykorzystania wykaz materiałów planistycznych dla podległych jednostek organizacyjnych oraz poszczególnych wydziałów realizujących określony zakres zadań rzeczowych:

- 1) druk nr 1 – WO1 – etatyzacja , z wyłączeniem pkt. 2, wynagrodzenia , ubezpieczenia społeczne (wynagrodzenia wykazać zgodnie z zapisami w § 1 ust.4 pkt 5 niniejszej uchwały),
- 2) druk nr 2 – WO2 – wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, zatrudnionych w Dziale 801 i 854,
- 3) druk nr 3 – DB – zestawienie dochodów budżetowych, w tym dochodów majątkowych,
- 4) druk nr 4 k– WB1 – zestawienie wydatków budżetowych, w tym wydatków majątkowych,
- 5) druk nr 5 – DW – plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
- 6) druk nr 6 – I – inwestycje,
- 7) druk 7- przedsięwzięcia wieloletnie.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu, naczelnikom wydziałów Starostwa Powiatowego w Toruniu oraz Skarbnikowi Powiatu Toruńskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Posiedzenia

Starosta Toruński

Mirosław Graczyk

Załącznik nr 1 - WO-1

**ETATYZACJA, WYNAGRODZENIE, SKŁADKI NA UZBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I FP
ROK 2019**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	Wyszczególnienie	Zatrudnienie - w etatach	% ZUS	Wynagrodzenia osobowe wg stanu na 31.08.2018 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji	Składka na ubezpieczenie społeczne wg stanu na 31.08.2018 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji	FP wg stanu na 31.08.2018 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji
1	2	3	4	5	6	6	6
		Uchwała Rady Powiatu w sprawie Budżetu Powiatu Toruńskiego wg stanu na dzień 1 stycznia 2018 r.			x	x	x
		Uchwała Rady Powiatu w sprawie Budżetu Powiatu Toruńskiego wg stanu na dzień 31.08 2018 r.			x	x	x
		Zmiany etatów od 1.09.2017 do 31.12.2018 (tylko zatwierdzone zmiany)			x	x	x
		Plan na rok 2019					

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE - KARTA NAUCZYCIELA

stopień awansu zawodowego	2018						2019					
	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 4,5,6)	z tego			razem kol.4,5	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 10,11,12)	z tego			razem kol.10,11
			płaca zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro - dzenie roczne				płaca zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro - dzenie roczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
stażysta												
kontraktowy												
mianowany												
dyplomowany												
razem 801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
stażysta												
kontraktowy												
mianowany												
dyplomowany												
razem 854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

wypełniają placówki oświatowe .

* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF

ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2019 ROK

dz.	r.	p.	Wyszczególnienie	Plan na 1 stycznia 2018	Plan na 31.08.2018	Projekt planu jednostki organizacyjnej na 2019 rok					Projekt planu Zarządu Powiatu na 2019 rok				
						Wydatki budżetowe na 2019 rok	w tym				Wydatki budżetowe na 2019 rok	w tym			
							zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej	zadania z zakresu administracji rządowej	zadania wynikające z porozumień z j.s.t	zadania własne		zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej	zadania z zakresu administracji rządowej	zadania wynikające z porozumień z j.s.t	zadania własne
						0					0				
						0					0				
						0					0				
					0	0					0				

ZESTAWIENIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2019 ROK

dz.	r.	p.	Wyszczególnienie	Plan na 1 stycznia 2018	Plan na 31.08.2018	Projekt planu jednostki organizacyjnej na 2019 rok				Projekt planu Zarządu Powiatu na 2019 rok				
						Wydatki budżetowe na 2019 rok	w tym			Wydatki budżetowe na 2019 rok	w tym			
							zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej	zadania z zakresu administracji rządowej	zadania wynikające z porozumień z j.s.t		zadania własne	zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej	zadania z zakresu administracji rządowej	zadania wynikające z porozumień z j.s.t
					0	0				0				
					0	0				0				
					0	0				0				
					0	0				0				
					0	0				0				

Załącznik Nr 5 - DW

PLAN FINANSOWY RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
2019 ROK

lp	Dz.	R.	Wyszczególnienie	BUDŻET 2017 wg stanu na dzień 31.08.2018	Projekt budżetu 2019
1			DOCHODY		
2			WYDATKI		

wypełniają placówki oświatowe.

* dopuszcza się inną wersję druków uwzględniających plany WPF

