

UCHWAŁA NR 293/3986/18

ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

z dnia 30 sierpnie 2018

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Województwa Lubuskiego na 2019 rok

Na podstawie art. 41 ust. 1, ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2018 r., poz. 913 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr LV/573/2010 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 21 września 2010 roku w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Województwa Lubuskiego uchwała się, co następuje:

§ 1. Projekt uchwały budżetowej Województwa Lubuskiego na 2019 rok opracowywany jest na drukach określonych w wykazie wzorów materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Województwa Lubuskiego na 2019 rok, stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Przy planowaniu budżetu Województwa Lubuskiego na 2019 rok należy uwzględnić ewentualne zmiany kompetencyjne wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

§ 3. Planując dochody województwa na 2019 rok należy uwzględnić m.in.:

- 1) **subwencję ogólną**, przy czym planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być zgodne z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów,
- 2) **dotacje celowe**, w tym:
 - a) dotacje z budżetu państwa, przy czym planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomień o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - b) pozostałe dotacje, przy czym planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes,
- 3) **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**, przy czym planowane kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych winny być zgodne z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, a od osób prawnych zaplanowane na podstawie szacunków własnych zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym i ich wpływu na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków,

4) **pozostałe dochody**, w tym:

- a) dochody z majątku, przy czym planowane kwoty dochodów winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego,
- b) pozostałe dochody realizowane przez wojewódzkie jednostki budżetowe, przy czym planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów.

§ 4. 1. Przyjmuje się następujące wskaźniki:

- 1) 100% planowanych wydatków bieżących na dzień 1 stycznia 2018 roku pomniejszonych o wydatki jednorazowe oraz o zadania, których realizacja kończy się w 2018 roku,
- 2) 100% planowanych wydatków, które przeznaczone zostaną na wkład własny do realizowanych zadań bieżących i majątkowych.

2. Wskaźniki, o których mowa w ust. 1 dotyczą tylko wydatków finansowanych z dochodów własnych budżetu Województwa Lubuskiego.

3. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:

- 1) kwota miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
- 2) kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) planowanych do wypłaty w 2019 roku.

4. Planując wydatki na wynagrodzenia należy uwzględnić skutki wynikające z planowanych zmian organizacyjnych.

5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2018 roku.

6. Do wyliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy przyjąć kwotę zgodną z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

7. Planując wydatki należy uwzględnić planowane zmiany organizacyjne oraz koszty utrzymania obiektów i urzędzeń.

§ 5. W przypadku zadań realizowanych w ramach RPO projekty planu wydatków należy przedłożyć w uzgodnieniu z Departamentem Zarządzania Regionalnym Programem Operacyjnym, Departamentem Programów Regionalnych lub Departamentem Europejskiego Funduszu Społecznego.

§ 6.1. Materiały planistyczne składane przez wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne podpiswane są przez kierownika jednostki i przedkładane są nadzorującym Dyrektorom Departamentów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w formie papierowej i elektronicznej.

2. Dyrektorzy Departamentów Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego opracowują i przedkładają Skarbnikowi Województwa Lubuskiego w formie papierowej i elektronicznej w terminie do dnia 10 października 2018 roku:

- 1) projekty planu dochodów i wydatków realizowanych bezpośrednio przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego,
- 2) zweryfikowane projekty planów: wojewódzkiego samorządowego zakładu budżetowego oraz rachunków dochodów wojewódzkich samorządowych jednostek budżetowych, które prowadzą działalność oświatową i wydatków nimi finansowanych,
- 3) zweryfikowane projekty planów dochodów i wydatków realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe.

3. Materiały, o których mowa w ust. 2 winny być zaakceptowane przez Członka Zarządu bądź Sekretarza nadzorującego dany Departament.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubuskiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEMARSZAŁEK
Stanisław Tomczyszyn
Stanisław Tomczyszyn

stwierdzam zgodność z projektem uchwały

SKARBNIK WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

Józefa Chalecka

Załącznik do uchwały

Zarządu Województwa Lubuskiego

Nr 278/33 86/18 z dnia 20 sierpnia 2018 r.

WYKAZ WZORÓW MATERIAŁÓW PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO NA 2019 ROK

- Wzór Nr 1. Projekt planu dochodów budżetu Województwa Lubuskiego na 2019 rok
- Wzór Nr 2. Projekt planu dochodów z majątku Województwa Lubuskiego na 2019 rok
- Wzór Nr 3. Projekt planu wydatków budżetu Województwa Lubuskiego na 2019 rok
- Wzór Nr 4. Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na 2019 rok
- Wzór Nr 5. Projekt planu zakupów inwestycyjnych na 2019 rok
- Wzór Nr 6. Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2019 rok
- Wzór Nr 7. Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2019 roku
- Wzór Nr 8. Projekt planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 roku
- Wzór Nr 9. Projekt planu dotacji na 2019 rok
- Wzór Nr 10. Projekt planu dotyczącego zakresu i kwot dotacji przedmiotowej oraz dotacji celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla wojewódzkiego samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok
- Wzór Nr 11. Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
- Wzór Nr 12. Projekt planu inwestycji własnych na 2019 rok
- Wzór Nr 13. Projekt planu finansowego wojewódzkiego samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok
- Wzór Nr 14. Projekt planu przychodów i kosztów wojewódzkiego samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok
- Wzór Nr 15. Projekt planu rachunków dochodów wojewódzkich samorządowych jednostek budżetowych, które prowadzą działalność oświatową i wydatków nimi finansowanych na 2019 rok
- Wzór Nr 16. Projekt planu przychodów i rozchodów budżetu Województwa Lubuskiego na 2019 rok
- Wzór Nr 17. Przewidywane wykonanie dochodów budżetu Województwa Lubuskiego wg stanu na koniec III kwartału 2018 roku
- Wzór Nr 18. Przewidywane wykonanie wydatków budżetu Województwa Lubuskiego wg stanu na koniec III kwartału 2018 roku

PROJEKT PLANU DOCHODÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO NA 2019 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej na 2018 rok	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan dochodów na 2019 rok	% 7:5	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM								

Uzasadnienie dochodów

.....
 Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z MAJĄTKU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO NA 2019 ROK

Dz.

Rozdz.

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na 2018 rok	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan na 2019 rok
1.	sprzedaż majątku województwa			
1.1.			
1.2.			
1.3.			
1.4.			
2.	z tytułu umowy dzierżawy			
2.1.			
2.2.			
2.3.			
2.4.			
3.	z tytułu umowy najmu			
3.1.			
3.2.			
3.3.			
3.4.			
RAZEM:				

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO NA 2019 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej na 2018 rok	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan wydatków na 2019 rok	% 7:5	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM								

Uzasadnienie wydatków

.....
 Podpis i pieczęć Dyrektora

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NA 2019 ROK

Dz.

Rozdz.

§ 401 - Wynagrodzenia osobowe pracowników

w złotych

Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Zatrudnienie - etaty	Ogółem stawka miesięczna na etat	Rocznie
1	2	3	4
Razem			
Nagrody jubileuszowe			
Odprawy emerytalne			
Inne			
Ogółem			

.....
 Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI NA 2019 ROK

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
RAZEM					

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA MOCY
POROZUMIEN Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2019 ROKU

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
RAZEM					

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW
LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2019 ROKU

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody	Wydatki
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
RAZEM					

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU DOTACJI NA 2019 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2019 rok	z tego:							
					dla jednostek sektora finansów publicznych	w tym:			dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	w tym:		
						przedmiotowe	podmiotowe	celowe		przedmiotowe	podmiotowe	celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Razem												

.....
 Podpis i pieczęć Dyrektora

**PROJEKT PLANU DOTYCZĄCEGO ZAKRESU I KWOT DOTACJI PRZEDMIOTOWEJ ORAZ DOTACJI
CELOWYCH NA DOFINANSOWANIE KOSZTÓW REALIZACJI INWESTYCJI DLA WOJEWÓDZKIEGO
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2019 ROK**

1. Dotacja przedmiotowa

					w złotych
Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki	Zakres dotacji	Plan na 2019 rok
Razem					

2. Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla wojewódzkiego samorządowego zakładu budżetowego

					w złotych
Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki	Zakres dotacji	Plan na 2019 rok
Razem					
Ogółem					

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

w złotych

Lp.	Nazwa: - programu - priorytetu - działania	Nazwa zadania	Jednostka realizująca lub koordynująca	Okres realizacji		Wartość całkowita programu	Finansowanie		Źródła finansowania	Plan na 2019 rok	Nakłady do poniesienia w latach wg źródeł finansowania	
				Data			Rozdział	§			2020	2021
				rozpoczęcia	zakończenia							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Dział , rozdział												
1.												
2.												
3.												
4.												
5.												
6.												

- a) dotacje bieżące z budżetu państwa
a¹) dotacje celowe bieżące w ramach programów Unii Europejskiej
a²) środki własne budżetu województwa (bieżące)
a³) dotacje z gminy (bieżące)
a⁴) pomoc finansowa (bieżące)
a⁵) dotacje z powiatu (bieżące)
a⁶) dotacje od samorządu (bieżące)
b) dotacje majątkowe z budżetu państwa
b¹) dotacje celowe majątkowe w ramach programów Unii Europejskiej
b²) środki własne budżetu województwa (majątkowe)
b³) dotacje z gminy (majątkowe)
b⁴) pomoc finansowa (majątkowe)
b⁵) dotacje z powiatu (majątkowe)
c) wolne środki
d) pozostałe

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU INWESTYCJI WŁASNYCH NA 2019 ROK

w złotych

Poz.	Nazwa zadania	Jednostka realizująca lub koordynująca	Okres realizacji		Wartość całkowita projektu	Źródła finansowania	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan na 2019 rok
			Data					
			rozpoczęcia	zakończenia				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dział, rozdział								

- a) dotacje z budżetu państwa
- b) środki własne budżetu województwa
- c) środki innych jednostek samorządu terytorialnego
- d) pozostałe

.....
 Podpis i pieczęć Dyrektora

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WOJEWÓDZKIEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
NA 2019 ROK**

w złotych

Dział					
Rozdział					
nazwa i adres jednostki					
Poz.	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2018 roku	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.		Stan środków obrotowych na początku roku			
2.		Razem przychody	Ogółem	Ogółem	
2.1.	§	Przychody			
2.2		Pokrycie amortyzacji			
3.		Razem koszty	Ogółem	Ogółem	
3.1.	§	Koszty			
3.2.		Odpisy amortyzacji			
4.		Podatek dochodowy			
5.		Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych			
6.		Stan środków obrotowych na koniec roku			

Liczba etatów:

przewidywane wykonanie w 2018 r.

plan na 2019 r.

.....
(miejscowość i data)

.....
Podpis i pieczęć Kierownika jednostki

Uzasadnienie

.....
(miejscowość i data)

.....
Podpis i pieczęć Kierownika jednostki

PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW WOJEWÓDZKIEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2019 ROK

w złotych

Nazwa zakładu budżetowego	Klasyfikacja		Przychody						Koszty						
	Dział	Rozdział	Razem	w tym:					Razem	w tym:					
				z dostaw, robót i usług	pozostałe przychody własne	dotacje				wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	pozostałe wydatki bieżące	inwestycje		
						przedm.	celowe na inwestycje	celowe na wydatki bieżące					ze środków własnych zakł. budż.	z dotacji celowych z budżetu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Razem															

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU RACHUNKÓW DOCHODÓW WOJEWÓDZKICH SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE PROWADZĄ DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWĄ
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2019 ROK

w złotych

Nazwa jednostki budżetowej	Klasyfikacja budżetowa		Planowany stan środków obrotowych na początek roku budżetowego	Plan dochodów ogółem	Plan wydatków			Planowany stan środków obrotowych na koniec roku budżetowego
	Dział	Rozdział			Ogółem	w tym:		
						Wydatki bieżące	Wydatki inwestycyjne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razem								

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO NA 2019 ROK

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym		
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej		
3.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych		
4.	Pozostałe przychody z prywatyzacji		
5.	Nadwyżki z lat ubiegłych		
6.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych		
7.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		
Rozchody ogółem:			
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		
2.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej		
3.	Udzielone pożyczki i kredyty		
4.	Przelewy na rachunki lokat		
5.	Wykup innych papierów wartościowych		
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych		

.....
 podpis i pieczęć Dyrektora

**PRZEWIDYWANE WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO WG STANU
NA KONIEC III KWARTAŁU 2018 ROKU**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej na 2018 rok	Plan po zmianach na dzień 30.09.2018 roku	Przewidywane wykonanie na dzień 30.09.2018 roku	% 7:5	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM								

Przewidywane wykonanie dochodów na dzień 30.09.2018 roku, z tego:

- bieżące
- majątkowe

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora

PRZEWIDYWANE WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO WG STANU
NA KONIEC III KWARTAŁU 2018 ROKU

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan wg uchwały budżetowej na 2018 rok	Plan po zmianach na dzień 30.09.2018 roku	Przewidywane wykonanie na dzień 30.09.2018 roku	% 7:5	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM								

Przewidywane wykonanie wydatków na dzień 30.09.2018 roku, z tego:
- bieżące
- majątkowe

.....
Podpis i pieczęć Dyrektora