

UCHWAŁA NR 247/2019
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 5 września 2019 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Łowickiego na 2020 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz Uchwały Nr LV/404/2010 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, powiatowych służb, inspekcji, straży, dyrektorów wydziałów Starostwa Powiatowego w Łowiczu do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok wraz objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków.

2. Termin złożenia materiałów, o których mowa w ust. 1 ustala się na dzień 4 października 2019 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 r. należy opracować w oparciu o:

- 1) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869);
- 2) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530, 2161, 2193 i 2245, z 2017 r. poz. 2203 oraz z 2019 r. poz. 1287);
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053, z późn. zm.);
- 4) przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Powiatu Łowickiego, uchwały Zarządu Powiatu Łowickiego);
- 5) informację Ministra Finansów o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na 2020 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 6) informację Wojewody Łódzkiego o przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2020 rok wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat;
- 7) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2019 roku;
- 8) Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2019 – 2022;
- 9) inne szczególne przepisy.

§ 3. 1. Podstawą planowania dochodów na 2020 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2019.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić, podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.

3. Dochody z majątku powiatu należy oszacować na podstawie wykazu mienia przeznaczonego do sprzedaży w 2020 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- 1) podatek dochodowy od osób fizycznych – planuje się w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów;
- 2) podatek dochodowy od osób prawnych – planuje się w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2019.

5. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

6. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmują się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.

§ 4. 1. Podstawą planowania wydatków na 2020 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2019.

2. Wydatki rzeczowe należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019, pomniejszonego o jednorazowe wydatki zrealizowane w 2019 roku.

3. Planując wydatki remontowe należy dołączyć szczegółową kalkulację zawierającą m.in. zakres prac i szacunkowy kosztorys.

4. Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1 września 2019 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 roku oraz w roku 2020 i przyjmując wzrost wynagrodzeń do 5% (z wyłączeniem wynagrodzeń nauczycieli).

5. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy kalkulować według planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

6. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych należy zaplanować w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872).

7. Składki na ubezpieczenia społeczne należy zaplanować w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 300 i 303).

8. Składki na Fundusz Pracy należy zaplanować w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

9. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy zaplanować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1352), art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 i 2245 oraz z 2019 r. 730 i 1287) oraz Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 349). Do planowania wysokości odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2020 rok należy przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2019 roku.

10. W projekcie budżetu zakłada się utworzenie:

- 1) rezerwy ogólnej, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu;
- 2) rezerw celowych do 5% wydatków ogółem, w tym na zarządzanie kryzysowe do 0,5% wydatków budżetu.

§ 5. Materiały planistyczne należy składać z odpowiednim wykorzystaniem druków stanowiących załączniki do niniejszej uchwały:


- 1) Załącznik nr 1 „Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej”;
- 2) Załącznik nr 2 „Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej”;
- 3) Załącznik nr 3 „Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych”;
- 4) Załącznik nr 4 „Kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”;
- 5) Załącznik nr 5 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych”;
- 6) Załącznik nr 6 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach oświatowych”;
- 7) Załącznik nr 7 „Karta przedsięwzięcia do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej na 2020 r. i lata następne”.

§ 6. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada oszczędności definiowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

§ 7. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Powiatu Łowickiego na 2020 rok sprawuje Skarbnik Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ŁOWICKI


Marcin Kosiorek

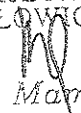
WICESTAROSTA ŁOWICKI

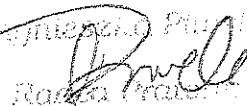

Piotr Malczyk

CZŁONEK ZARZĄDU


Janusz Michalak

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO


Monika Mawcarz


Agnieszka Puzińska
Rada Powiatowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 247/2019
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa jednostki / komórki organizacyjnej

Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Projekt planu na 2020 rok	w tym		% 7:6
							dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem									

.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki / Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI

 Marcin Kosiński

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 247 / 2019
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa jednostki / komórki organizacyjnej

Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Projekt planu na 2020 rok	% 7:6	Projekt planu na 2020 rok po korekcie ¹⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			Ogółem					

.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki / Dyrektor wydziału

¹⁾ Kolumnę nr 9 pozostawić pustą

STAROSTA ŁOWICKI

 Marcin Kosiorek

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 247/2019
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa jednostki / komórki organizacyjnej

Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych

Lp.	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Projekt planu na 2020 rok
1.		Ogółem	
		a) środki własne	
		b) środki UE	
		c) budżet państwa	
		d) inne (podać jakie)	
2.		Ogółem	
		a) środki własne	
		b) środki UE	
		c) budżet państwa	
		d) inne (podać jakie)	
3.		Ogółem	
		a) środki własne	
		b) środki UE	
		c) budżet państwa	
		d) inne (podać jakie)	
4.		Ogółem	
		a) środki własne	
		b) środki UE	
		c) budżet państwa	
		d) inne (podać jakie)	
5.		Ogółem	
		a) środki własne	
		b) środki UE	
		c) budżet państwa	
		d) inne (podać jakie)	


.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki /
 Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kłosiorek



Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 247/2019
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 5 września 2019 r.

247/2019

Nazwa komórki organizacyjnej

*Kalkulacja dochodów i wydatków
związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2019r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Projekt planu na 2020 rok	% (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	Dochody							
B.	Wydatki							
B1.	Wydatki bieżące							
B2.	Wydatki majątkowe							

.....
Data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki /
Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosibrek

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 247/2019
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa jednostki organizacyjnej

Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych

Dział.....

Rozdział.....

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe			Średnie wynagrodzenie	
			Ogółem (kol. 5+6)	Wynagrodzenia bez wypłat jednorazowych	Wypłaty jednorazowe razem *	Ogółem (kol. 4:3):12	Bez wypłat jednorazowych (kol. 5:3):12
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2019 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.						
IV.	Projekt planu na 2020 r.						

* Wypłaty jednorazowe w 2019 roku:

	ilość	kwota
1) nagrody jubileuszowe
2) odprawy emerytalne
3) inne (podać jakie)

* Wypłaty jednorazowe w 2020 roku:

	ilość	kwota
1) nagrody jubileuszowe
2) odprawy emerytalne
3) inne (podać jakie)

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 1 września 2019 r. w osobach i etatach

.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki /
 Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosubrek

Nazwa jednostki organizacyjnej

Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach oświatowych

Dział.....
 Rozdział.....

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe			Średnie wynagrodzenie	
			Ogółem (kol. 5+6)	Wynagrodzenia bez wypłat jednorazowych	Wypłaty jednorazowe razem *	Ogółem (kol. 4:3):12	Bez wypłat jednorazowych (kol. 5:3):12
I	2	3	4	5	6	7	8
I.	Plan wg uchwały budżetowej na 2019 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2019 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						
IV.	Projekt planu na 2020 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						

* Wypłaty jednorazowe w 2019 roku:

	ilość	kwota
1) nagrody jubileuszowe
2) odprawy emerytalne
3) urlopy dla poratowania zdrowia
4) inne (podać jakie)

* Wypłaty jednorazowe w 2020 roku:

	ilość	kwota
1) nagrody jubileuszowe
2) odprawy emerytalne
3) urlopy dla poratowania zdrowia
4) inne (podać jakie)

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 1 września 2019 r. w osobach i etatach

.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki /
 Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI

Marcin Kosłowski

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr 247/2019
 Zarządu Powiatu Łowickiego
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa jednostki / komórki organizacyjnej

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
 do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2020 r. i lata następne

1. Nazwa PROGRAMU / PROJEKTU

2. Nazwa ZADANIA / UMOWY

3. Podstawa prawna realizacji zadania (np.: uchwała, rozporządzenie, ustawa)

4. Cel, zwięzły opis i uzasadnienie

5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia

6. Okres realizacji przedsięwzięcia

Początek realizacji zadania (rok):, planowany termin zakończenia zadania (rok):

7. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej

8. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach

Rodzaj wydatków	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limity zobowiązań
				2020	2021	2022	
Wydatki bieżące	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	Łącznie						
Wydatki majątkowe	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	Łącznie						

.....
 Data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki /
 Dyrektor wydziału

STAROSTA ŁOWICKI
 Marcin Kaszorek