

UCHWAŁA NR 328/2016
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 01 września 2016 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Łowickiego na 2017 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) oraz Uchwały Nr LV/404/2010 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uchwała 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 2017 rok wraz objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków.

2. Termin złożenia materiałów, o których mowa w ust. 1 ustala się na dzień 3 października 2016 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 r. należy opracować w oparciu o:

- 1) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.),
- 2) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 198),
- 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 2017 rok planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na 2017 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 2017 rok wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat,
- 7) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2016 roku,
- 8) Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2016 – 2019,
- 9) inne szczególne przepisy.

§ 3. 1. Podstawą planowania dochodów na 2017 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2016.

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 2017 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 2016.

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

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

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 2017 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2016.

2. Wydatki rzeczowe należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016, pomniejszonego o jednorazowe wydatki zrealizowane w 2016 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 2016 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w roku 2017 i przyjmując wzrost wynagrodzeń do 3% (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 2013 poz. 1144, z 2015 r. poz. 1268).

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 2016 r. poz. 963 i 1247).

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 2016 r. poz. 800), art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016 r. poz. 1379, 668 i 1010) 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. z 2009 r. Nr 43, poz. 349). Do planowania wysokości odpisu podstawowego na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2017 rok należy przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2016 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 „Plan wydatków w grupach paragrafowych”;
- 4) Załącznik nr 4 „Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych”;
- 5) Załącznik nr 5 „Kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”;
- 6) Załącznik nr 6 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych”;
- 7) Załącznik nr 7 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach oświatowych”;
- 8) Załącznik nr 8 „Karta przedsięwzięcia do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej na 2017 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 2017 rok sprawuje Skarbnik Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

WICESTAROSTA ŁOWICKI

Grzegorz Bogucki

CZŁONEK ZARZĄDU

Jacek Chudy

ZAŁOŻENIE

10.10.2017

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 328 / 2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 01 września 2016 r.

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 rok	w tym		% 7:6
							dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem									

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figut

z dnia 01 września 2016 r.

Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

Zatwierdził

Krzysztof Figeł

Nazwa jednostki organizacyjnej

Plan wydatków w grupach paragrafowych

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 rok	% 4:3
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem:				
1) wydatki bieżące, z tego:				
a) wydatki jednostek budżetowych, z tego:				
- wynagrodzenia i pochodne				
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				
b) dotacje na zadania bieżące				
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych				
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych				
e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji				
f) obsługa długu				
2) wydatki majątkowe:				
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:				
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych				
b) zakup i objęcie akcji i udziałów				
c) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego				

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figut

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr 328/2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 21 września 2016 r.

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych

Lp.	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Projekt planu na 2017 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

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figat

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr 328/2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 01 września 2016 r.

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 30.09.2016 r.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.	Projekt planu na 2017 rok	% (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	Dochody							
B.	Wydatki							
B1.	Wydatki bieżące własne							
B2.	Wydatki majątkowe							

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figut

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr 328 / 2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 01 września 2016 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 2016 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2016 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.						
IV.	Projekt planu na 2017 r.						

* Wypłaty jednorazowe w 2016 roku:

ilość

kwota

1) nagrody jubileuszowe

.....

.....

2) odprawy emerytalne

.....

.....

3) inne (podać jakie)

.....

.....

* Wypłaty jednorazowe w 2017 roku:

ilość

kwota

1) nagrody jubileuszowe

.....

.....

2) odprawy emerytalne

.....

.....

3) inne (podać jakie)

.....

.....

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 1 września 2016 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figa

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

100

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr 328/2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 01 września 2016 r.

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
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Plan wg uchwały budżetowej na 2016 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2016 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2016 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						
IV.	Projekt planu na 2017 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						

* Wypłaty jednorazowe w 2016 roku:

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

* Wypłaty jednorazowe w 2017 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 2016 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Krzysztof Figot

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr 328 / 2016
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 01 września 2016 r.

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2017 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
				2017	2018	2019	
Wydatki bieżące	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	Łącznie						
Wydatki majątkowe	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	Łącznie						

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI
Krzysztof Figot

1. 1. 1.

2. 2. 2.

3. 3. 3.

4. 4. 4.

5. 5. 5.

6. 6. 6.

7. 7. 7.

8. 8. 8.

9. 9. 9.

10. 10. 10.

11. 11. 11.

12. 12. 12.

13. 13. 13.

14. 14. 14.

15. 15. 15.

16. 16. 16.

17. 17. 17.

18. 18. 18.