

Uchwała Nr 123 / 2015
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 04 września 2015 roku

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu
Łowickiego na 2016 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190) oraz Uchwały Nr LV/404/2010 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Zarząd Powiatu Łowickiego uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, powiatowych służb, inspekcji, straży, dyrektorów wydziałów Starostwa Powiatowego do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok wraz objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków.

2. Termin złożenia materiałów, o których mowa w ust. 1 ustala się na dzień 2 października 2015 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 r. należy opracować w oparciu o:

- 1) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.),
- 2) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 513, z późn. zm.),
- 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 (t.j. 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 2016 rok planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na 2016 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 2016 rok wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat,
- 7) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2015 roku,
- 8) Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łowickiego na lata 2015 – 2018,
- 9) inne szczególne przepisy.

§ 3. 1. Podstawą planowania dochodów na 2016 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2015.

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 2016 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 roku 2015.

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 ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.

§ 4. 1. Podstawą planowania wydatków na 2016 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2015.

2. Wydatki rzeczowe należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015, pomniejszonego o jednorazowe wydatki zrealizowane w 2015 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 2015 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2015 roku oraz w roku 2016 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 (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 1144).

7. Składki na ubezpieczenia społeczne należy zaplanować w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 121, z późn. zm.).

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 (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 592, z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę przeciętnego wynagrodzenia w wysokości 2.917,14 zł.

W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli należy planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 191, z późn. zm.). Kwotę bazową dla nauczycieli, od 1 stycznia 2016 r., dla celów planistycznych przyjąć w wysokości 2.618,10 zł. Odpis na nauczycieli będących na rencie, bądź emeryturze należy planować w wysokości 5% pobieranych przez nich świadczeń na dzień 30 września 2015 r.

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. 1. Z zastrzeżeniem ust. 2 materiały planistyczne należy składać z odpowiednim wykorzystaniem druków stanowiących załączniki do niniejszej uchwały:

- Załącznik nr 1 „Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej”;
- Załącznik nr 2 „Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej”;
- Załącznik nr 3 „Plan wydatków w grupach paragrafowych”;
- Załącznik nr 4 „Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych”;
- Załącznik nr 5 „Kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”;
- Załącznik nr 6 „Kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z tytułu prac geodezyjnych i kartograficznych”;
- Załącznik nr 7 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych”;
- Załącznik nr 8 „Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach oświatowych”;
- Załącznik nr 9 „Karta przedsięwzięcia do ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej na 2016 r. i lata następne”.

2. Jednostki i placówki oświatowe składają materiały planistyczne dodatkowo za pomocą programu Vulkan.

§ 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 2016 rok sprawuje Skarbnik Powiatu.

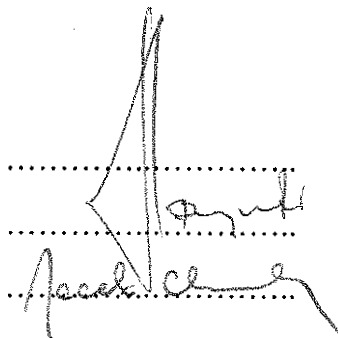
§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

Krzysztof Figat

Grzegorz Bogucki

Jacek Chudy



Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 123/2015
Zarząd Powiatu Łowickiego z dnia 04. września 2015. roku

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 rok	w tym		% 7:6
							dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem									

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

ŁOWICKI
Krzysztof Kuciel

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 123/2015
Zarząd Powiatu Łowickiego z dnia 04 września 2015 roku

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej


Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

BIURO POWIATOWY
Kancelaria Powiatowa



Nazwa jednostki organizacyjnej

Plan wydatków w grupach paragrafowych

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 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

POWIAT ŁOWICKI

Zarząd Powiatu

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych

Lp.	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Projekt planu na 2016 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

STANISŁAW ŁOWICKI

Urząd Powiatu Łowickiego



Nazwa komórki organizacyjnej

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

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 rok	% (8:7)
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	Dochody							
B.	Wydatki							
B1.	Wydatki bieżące własne							
B2.	Wydatki majątkowe							

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STACHURA [signature]
[signature]

Nazwa komórki organizacyjnej

**Kalkulacja dochodów i wydatków
związanych z gromadzeniem środków z tytułu prac geodezyjnych i kartograficznych**

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2015 r.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 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

STASOSIA ŁOWICKI

Przewodniczący Zarządu Powiatu Łowickiego

Nazwa jednostki organizacyjnej
Dział.....
Rozdział.....

Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych

(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 2015 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2015 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.						
IV.	Projekt planu na 2016 r.						

* Wypłaty jednorazowe w 2015 roku:

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

* Wypłaty jednorazowe w 2016 roku:

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

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 1 września 2015 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STACJA ŁOWICKA
[Signature]

Nazwa jednostki organizacyjnej
Dział.....
Rozdział.....

Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach oświatowych

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe			Średnie wynagrodzenie	
			Ogółem (kol. 5+6)	Wynagrodzenia a 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 2015 r.						
II.	Plan na dzień 01.09.2015 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2015 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						
IV.	Projekt planu na 2016 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						

* Wypłaty jednorazowe w 2015 roku:

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

* Wypłaty jednorazowe w 2016 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 2015 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STANISŁAWA ŁOWICKA
Kierownik

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2016 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
				2016	2017	2018	
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

STARSZA LON / OK

Krzysztof...