

Uchwała Nr 125/2011
Zarządu Powiatu Łowickiego
z dnia 30 sierpnia 2011 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Łowickiego na 2012 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) 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 uchwala, 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 2012 rok wraz objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków.

2. Termin złożenia materiałów, o których mowa w ust. 1 ustala się na dzień 5 października 2011 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 r. należy opracować w oparciu o:

- 1) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- 2) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 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 (Dz. U. Nr 38, poz. 207 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 2012 rok planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej na 2012 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 2012 rok wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat,
- 7) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2011 roku,
- 8) inne szczególne przepisy.

§ 3. 1. Podstawą planowania dochodów na 2012 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2011.

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 2012 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 2011.

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 2012 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2011.

2. Wydatki rzeczowe należy zaplanować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011, pomniejszonego o jednorazowe wydatki zrealizowane 2011 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 30 września 2011 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2011 roku oraz w roku 2012.

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. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.).

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 2009 r. Nr 205, poz. 1585 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 (Dz. U. z 1996 r. Nr 70 poz. 335 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmując kwotę bazową w wysokości 2.950,00 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 (Dz. U. z 2006 r. Nr 97 poz. 674 z późn. zm.). Kwota bazowa dla nauczycieli, od 1 stycznia 2012 r., 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 2011 r.

10. W projekcie budżetu zakłada się utworzenie:

- 1) rezerwy ogólnej na wydatki bieżące do 1 % wydatków ogółem,
- 2) rezerw celowych do 5 % wydatków ogółem, w tym na zarządzanie kryzysowe do 0,5 % wydatków ogółem.

§ 5. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do niniejszej uchwały.

§ 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 2012 rok sprawuje Skarbnik Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

Janusz Michalak

Bolesław Heichman

Wojciech Miedzianowski

Dariusz Kosmatka

Zbigniew Kuczyński

SKARBNIK
POWIATU ŁOWICKIEGO

Ewa Kowalska-Heichman

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Plan dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2011 r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Projekt planu na 2012 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 POWIATU
Janusz Michalak

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Plan wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2011 r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Projekt planu na 2012 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI
Janusz Michalak

Nazwa jednostki organizacyjnej

Plan wydatków w grupach paragrafowych

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.09.2011 r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Projekt planu na 2012 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

Janusz Michalak

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

Wykaz proponowanych zadań inwestycyjnych (majątkowych) rocznych

Lp.	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Projekt planu na 2012 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)	

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalski

Nazwa komórki organizacyjnej

(w złotych)

[illegible]

Zatwierdził

Janusz Michalak

Nazwa komórki organizacyjnej

(w złotych)

[illegible]

Zatwierdził

Janusz Michalak

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
I.	Plan wg uchwały budżetowej na 2011 r.						
II.	Plan na dzień 30.09.2011 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.						
IV.	Projekt planu na 2012 r. (bez podwyżek)						

* Wypłaty jednorazowe w 2011 roku:

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

ilość

kwota

.....
.....
.....

* Wypłaty jednorazowe w 2012 roku:

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

ilość

kwota

.....
.....
.....

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 30 września 2011 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalak

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 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 2011 r.						
	Plan na dzień 30.09.2011 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						
IV.	Projekt planu na 2012 r. (bez podwyżek)						
	z tego:						
1.	Nauczyciele						
2.	Pracownicy administracji						
3.	Pracownicy obsługi						

* Wypłaty jednorazowe w 2011 roku:

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

* Wypłaty jednorazowe w 2012 roku:

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

Faktyczny stan zatrudnienia na dzień 30 września 2011 r. w osobach i etatach

.....
Data sporządzenia

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalak

Nazwa jednostki/komórki organizacyjnej

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2012 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	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limity zobowiązań
			2011	2012	2013	2014	
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

Janusz Michalak

