

**Uchwała Nr 57.62.2012**  
**Zarządu Powiatu w Opatowie**  
**z dnia 13 sierpnia 2012 r.**

**w sprawie określenia wytycznych do opracowania materiałów planistycznych**  
**do projektu uchwały budżetowej oraz wieloletniej prognozy finansowej na 2013 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1592, z późn. zm.), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XLVII/203/10 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 22 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Opatowskiego, Zarząd Powiatu w Opatowie uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2013 rok sporządzają jednostki organizacyjne powiatu, wydziały merytoryczne oraz inne zainteresowane podmioty na formularzach załączonych do niniejszej uchwały od nr 1 do nr 13, przyjmując następujące wskaźniki:

- 1) wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe należy zaplanować przyjmując za podstawę przewidywane zatrudnienie na dzień 31.12.2012 r. uwzględniając wzrost wynagrodzeń osobowych wynikający z ustawowego wzrostu najniższego wynagrodzenia,
- 2) pochodne od wynagrodzeń w wysokości wynikającej z ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych planowanych wynagrodzeń osobowych, bezosobowych na 2013 rok oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r.,
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5 % przewidywanego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowe w 2012 roku,
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za II półrocze 2012 r. tj. 2.990,06 zł; dla nauczycieli zgodnie z art. 53 Karty Nauczyciela (kwota bazowa z ustawy budżetowej na 2012 rok),
- 5) wydatki rzeczowe na poziomie przewidywanego wykonania wydatków rzeczowych w 2012 roku biorąc pod uwagę zasadność i celowość planowanych wydatków,
- 6) do planowanych wydatków na remonty bieżące i wydatków na inwestycje należy dołączyć opis zadania wraz z szacowaną wartością jego realizacji, natomiast do planowanych wydatków na

zakupy inwestycyjne wykaz środków trwałych planowanych do zakupu , wraz z uzasadnieniem zasadności i celowości tych wydatków,

7) służby, inspekcje i straże projekty planów opracowują według wytycznych z jednostek nadrzędnych.

2. Materiały planistyczne, o których mowa w ust. 1 należy przedłożyć w terminach określonych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XLVII/203/10 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 22 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Opatowskiego.

3. Materiały planistyczne do opracowania projektu wieloletniej prognozy finansowej należy sporządzić na formularzach załączonych do niniejszej uchwały od nr 14 do nr 15 i przedłożyć Zarządowi Powiatu w terminie do dnia 30 września 2012 r.

## § 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu w Opatowie .

## § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. **Bogusław Włodarczyk** .....
2. **Gustaw Saramański** .....
3. **Maria Serwinowska** .....
4. **Wiesława Słowik** .....
5. **Jolanta Magierowska** .....

### Dochody budżetu powiatu na 2013 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Dochody ogółem	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ogółem</b>						



**Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2013 roku**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki						Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program
					Rok budżetowy 2013 (7+8+10+11)	w tym źródła finansowania				Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
						Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	w tym:			
		Kredyty i pożyczki zaciągnięte na realizację zadania pod refundację wydatków	Dotacje i środki pochodzące z innych źr.*								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.									A. B. C. D.		
			wydatki bieżące								
			wydatki majątkowe								
2.									A. B. C. D.		
			wydatki bieżące								
			wydatki majątkowe								
3.									A. B. C. D.		
			wydatki bieżące								
			wydatki majątkowe								
4.									A. B. C. D.		
<b>Ogółem</b>											
<b>Ogółem</b>			<b>wydatki bieżące</b>								
<b>Ogółem</b>			<b>wydatki majątkowe</b>								

\* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

D. Inne źródła

### Zadania inwestycyjne roczne w 2013 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki						Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program
					rok budżetowy 2013 (7+8+10+11)	w tym źródła finansowania					
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	w tym:	dotacje i środki pochodzące z innych źr.*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
kredyty i pożyczki zaciągnięte na realizację zadania pod refundację wydatków											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.									A. B. C. D.		
2.									A. B. C. D.		
3.									A. B. C. D.		
4.									A. B. C. D.		
<b>Ogółem</b>											

\* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

- A. Dotacje i środki z budżetu państwa
- B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
- C. Inne źródła
- D. Inne źródła (uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst ...)

**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2013 rok**

Lp.	Projekt	Okres realizacji zadania	Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program	Dział	Rozdział	Przewidywane nakłady i źródła finansowania		Wydatki w roku budżetowym 2013
						źródło	kwota	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
						<b>Wartość zadania:</b> <b>Wydatki bieżące:</b> - środki z budżetu j.s.t. - środki z budżetu krajowego - środki z UE oraz innych źródeł zagranicznych <b>Wydatki majątkowe:</b> - środki z budżetu j.s.t. - środki z budżetu krajowego - środki z UE oraz innych źródeł zagranicznych w tym: kredyty i pożyczki zaciągane na wydatki refundowane ze środków UE		
	<b>Ogółem wydatki</b>							
	<b>Wydatki bieżące:</b> - środki z budżetu j.s.t. - środki z budżetu krajowego - środki z UE oraz innych źródeł zagranicznych							
	<b>Wydatki majątkowe:</b> - środki z budżetu j.s.t. - środki z budżetu krajowego - środki z UE oraz innych źródeł zagranicznych w tym: kredyty i pożyczki zaciągane na wydatki refundowane ze środków UE							

### Przychody i rozchody budżetu w 2013 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2013 r.
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Inne papiery wartościowe (obligacje komunalne)	§ 931	
8.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	
8.	Inne źródła	§ 955	
9.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	
<b>Rozchody ogółem:</b>			
1.	Spląty kredytów	§ 992	
1.1	w tym spląta kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji komunalnych)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	









**Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej i wydatki  
nimi finansowane w 2013 roku**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Stan środków finansowych na początek roku	Dochody	Wydatki	Stan środków finansowych na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ogółem</b>							

### Dotacje podmiotowe w 2013 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
<b>Ogółem</b>				

### Dotacje celowe w 2013 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Jednostka otrzymująca dotację	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					
<b>Ogółem</b>					

### Informacja o stanie zatrudnienia

Lp.	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zatrudnienie na koniec 2012 roku	Planowane zatrudnienie w 2013 roku
1	2	3	4	5	6
<b>Ogółem zatrudnienie</b>					

**Prognoza kwoty długu na lata 2013-...**

w złotych

Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan na III kw.	Prognoza			
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	...ostatni rok = ostatni rok spłaty zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań (art. 227 ust.2)
<b>I.DOCHODY (D)</b>							
1.1.Bieżące (Db)							
1.2. Dochody ze sprzedaży majątku (Dsm)							
<b>II. WYDATKI</b>							
2.1. Bieżące, w tym: (Wb)							
2.1.1. poręczenia i gwarancje (O)							
2.1.2. obsługa długu (O)							
<b>0. Stan długu na początek roku</b>							
- w tym stan długu podlegający wyłączeniu*							
<b>0.1. kredytów</b>							
- w tym podlegające wyłączeniu*							
<b>0.2. pożyczki</b>							
- w tym podlegające wyłączeniu*							
<b>0.3. papiery wartościowe (obligacje)</b>							
- w tym podlegające wyłączeniu*							
<b>1. PRZYCHODY wpływające na kwotę długu</b>							
<b>1.1. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu (art. 89 ust. 1 pkt 2)</b>							
1.1.1. kredyty							
1.1.2. pożyczki (łącznie w tym art. 90)							
1.1.3. papiery wartościowe (obligacje)							
<b>1.2. Z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (art. 89 ust. 1 pkt 3)</b>							
1.2.1. kredyty							
1.2.2. pożyczki							
1.2.3. Papiery wartościowe (obligacje)							
<b>1.3. Z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE (art. 89 ust. 1 pkt 4)</b>							
1.3.1. kredyty							
1.3.2. pożyczki (łącznie w tym art. 90)							



1.3.3. papiery wartościowe (obligacje)							
<b>2. ROZCHODY wpływające na kwotę długu</b>							
<b>2.1. Spłata kredytów</b>							
- w tym spłata podlegająca wyłączeniu*							
<b>2.2. Spłata pożyczek</b>							
- w tym spłata podlegająca wyłączeniu*							
<b>2.3. Wykup papierów wartościowych (obligacje)</b>							
- w tym spłata podlegająca wyłączeniu*							
<b>3. Planowana zmiana stanu zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji SALDO (1) – (2) (może być ujemne)</b>							
3.1. W tym*							
<b>Informacje dodatkowe</b>							
<b>4.1. Stan zobowiązań wymagalnych na koniec roku</b>							
<b>4.2. Umorzenie pożyczek</b>							
4.2.1. w tym*							
<b>4.3. Stan zobowiązań (długu) na koniec roku (0+3+4.1-4.2)</b>							
4.3.1. w tym*							
<b><u>X. ZOBOWIĄZANIA NIEWYMAGALNE Z TYTUŁU PORECZEŃ I GWARANCJI ZGODNIE Z HARMONOGRAMEM SPŁAT WYNIKAJĄCYM Z UMÓW (O ILE NIE ZOSTAŁY ZAPLANOWANE W WYDATKACH BUDŻETU)</u></b>							
<b>10.1. Poreczenia i gwarancje</b>							
10.1.1. w tym*							
<b><u>XI. ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZKÓW</u></b>							
11.1. W tym przypadające do spłaty w danym roku pożyczki i kredyty, wykup papierów wartościowych							
11.1.1. w tym*							
<b>Limity zadłużenia – obowiązujące do 2013 r.</b>							
Art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 15%)	x	x	x				x
z uwzględnieniem art. 169 ust. 3 ww. ustawy do 2013	x	x	x				x
Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 60%)	x	x					x
z uwzględnieniem art. 170 ust. 3 ww. ustawy do 2013	x	x					x
<b>Relacja z art. 243 (art. 122 ust. 3 ustawy wprowadzającej u.f.p.) – do budżetów na lata 2011 – 2013 podawana informacyjnie</b>							
<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. od 2008 r. (Db – Wb + Dsm) / Do – w ujęciu rocznym</b>				x	x	x	x
<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Średnia (Db - Wb + Dsm) / Do</b>	x	x	x		x	x	x
<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (R + O) / D</b>	x	x	x				
z uwzględnieniem art. 243 ust. 3 od 2014 (2)	x	x	x				

\*Art. 169 ust. 3 oraz art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych w latach 2008 – 2013

\*Art. 243 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od roku 2014 (informacyjnie w latach 2011 – 2013)







## **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz Uchwałą Nr XLVII/203/10 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 22 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Opatowskiego niniejszą uchwałą Zarząd Powiatu w Opatowie określa wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej oraz wieloletniej prognozy finansowej na 2013 rok.