

**ZARZĄDU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 04 września 2003 r.**

**w sprawie założeń do projektu budżetu
powiatu łódzkiego wschodniego na rok 2004,
wzorów materiałów planistycznych oraz terminów ich składania**

Na podstawie § 2 Uchwały Nr 32/V/2003 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 26 lutego 2003r. w sprawie trybu i terminów uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego
uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się założenia do projektu budżetu powiatu łódzkiego wschodniego na 2004r., stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Przyjęte założenia stanowiąc będą podstawę do szczegółowego opracowania projektu budżetu powiatu łódzkiego wschodniego na rok 2004.

§ 2. Kierownicy jednostek budżetowych, Naczelnicy wydziałów oraz inni dysponenti odrębnych części budżetowych, zwani dalej „dysponentami”, opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetowych, projekty planów dochodów i wydatków poszczególnych części budżetu w terminach, trybie i na zasadach określonych w niniejszej Uchwale.

§ 3. Dysponenti opracowują projekty swoich planów finansowych w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 marca 2003r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (Dz. U. Nr 68, poz. 634 z późn. zm.)

§ 4. Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na 2004r., stanowiące załącznik Nr 2, 3, 3a, 4, 5 i 6.

§ 5. Ustala się termin przekazania do jednostek organizacyjnych powiatu, służb i straży przyjętych założeń do projektu budżetu na 2004r. wraz ze wzorami materiałów planistycznych do 10 września 2003r.

§ 6. Ustala się termin złożenia do Skarbnika Powiatu opracowanych przez dysponentów projektów budżetu na 2004r. na dzień 10 października 2003r.

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Łodzi w terminie 7 dni od daty jej podjęcia i wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego

Starosta – Andrzej Opala

Wicestarosta – Sławomir Pęciak

Członek Zarządu – Grzegorz Busiakiewicz

Członek Zarządu – Mariusz Janowski

Członek Zarządu – Henryk Wielgo



Założenia do projektu budżetu powiatu łódzkiego wschodniego na rok 2004

Wprowadzenie

W ramach rządowego Programu Naprawy Finansów Rzeczypospolitej przewidywane jest wprowadzenie zmian systemowych w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego i ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z założeniami podstawową formę finansowania jednostek samorządu terytorialnego stanowić będą zwiększone udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), natomiast uzupełniającą – subwencja ogólna (bez części drogowej) i dotacje celowe.

Założenia do projektu budżetu na rok 2004 zostały przygotowane w oparciu o obowiązujące obecnie uregulowania ustawowe. Przewidywane zmiany zasad funkcjonowania sektora finansów publicznych mogą wpłynąć na zmianę przyjętych założeń.

I. Założenia ogólne

W celu opracowania projektu budżetu na rok 2004 należy uwzględnić następujące wskaźniki:

1. *średnioroczny wskaźnik inflacji* w wysokości 2,2%
2. *wzrost stawek podatków od:*
 - ☐ środków transportu,
 - ☐ nieruchomościzgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem inflacji.

II. Dochody budżetowe

Założenia dla opracowania projektu budżetu powiatu na 2004r. oparte są o obowiązujący stan prawny w zakresie źródeł dochodów.

Prognozowane dochody należy ustalić według dotychczasowych źródeł ich powstawania oraz według cen, taryf i stawek kalkulacyjnych przyjętych w zawartych umowach.

Należy również wziąć pod uwagę występujące tendencje w zakresie realizacji poszczególnych tytułów dochodów.

III. Wydatki budżetowe

Przy prognozowaniu wydatków należy wziąć pod uwagę zakres działalności wynikających przepisów uwzględniając:

1. Przewidywany stan organizacyjny na dzień 31 grudnia 2003r.
2. Przewidywany stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2003r.
3. Wynagrodzenia według aktualnych angaży pracowników:
 - *I wariant* – bez zmian
 - *II wariant* – z uwzględnieniem nominalnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w wysokości 3% (wzrost o 0,8% powyżej inflacji szacowanej na 2,2%).
4. Dla celów planistycznych za podstawę naliczania obligatoryjnych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy przyjąć przeciętne miesięczne wynagrodzenie w wysokości 1.880,00 zł.

Jednostki organizacyjne, z których odpisy na ZFŚŚ kształtowane są według przepisów szczególnych, przy ustalaniu odpisu kierują się tymi przepisami.

5. Wydatki dotyczące remontów, modernizacji i inwestycji należy dokładnie uzasadnić.
6. Planując wydatki należy kierować się gospodarnością, celowością i legalnością, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
7. Przy prognozowaniu należy przestrzegać zasadę ograniczania wydatków bieżących poprzez dalsze racjonalizowanie wydatków w administracji, oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej, opiece społecznej i drogach.

.....
(nazwa jednostki)

**PROJEKT BUDŻETU
NA ROK 2004**

dochody/wydatki

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach na dzień 30 września 2003r.	Przewidywane wykonanie w 2003r.	Projekt budżetu na 2004r.	Wsk. % (7:6)

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT BUDŻETU NA 2004r.

Lp.	Treść	Liczba etatów w 2002r.	Liczba etatów w 2003r.	Przewidywane zatrudnienie w 2004r.	Średnie wynagrodzenie etat/m-c		Przewidywane wynagrodzenie w 2004r.	
					2002r.	2003r.	I wariant	II wariant
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pracownicy administracji w tym: - Zarząd/Dyrekcja - pozostali							
2.	Nauczyciele							
3.	Pracownicy obsługi							
4.	Inni							
	Ogółem pracownicy							

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT BUDŻETU NA 2004r.

Lp.	Treść	Liczba etatów w 2002r.	Liczba etatów w 2003r.	Przewidywane zatrudnienie w 2004r.	Średnie wynagrodzenie etat/m-c		Przewidywane wynagrodzenie w 2004r.	
					2002r.	2003r.	I wariant	II wariant
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pracownicy administracji w tym: - Komendant i Zastępcy - Główny Księgowy							
2.	Funkcjonariusze							
3.	Pracownicy obsługi							
4.	Inni							
	Ogółem pracownicy							

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT BUDŻETU NA 2004r.

Lp.	§	Klasyfikacja	Wykonanie za 9 m-cy 2003r.	Przewidywane wykonanie w 2003r.	Projekt na 2004r.	
					I wariant	II wariant
1	2	3	4	5	6	7
1.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników w tym: - wynagrodzenia - nagrody jubileuszowe - odprawy emerytalne/rentowe - nagrody (jakie?) - ekwiwalent za urlopy - inne (jakie?)				
2.	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
3.	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne w tym: - od wynagrodzeń - od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - od umów zleceń				
4.	4120	Składki na Fundusz Pracy w tym: - od wynagrodzeń - od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - od umów zleceń				
5.		OGÓŁEM				

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT BUDŻETU NA 2004r.
(remonty, modernizacje, inwestycje)

p. Nazwa zadania	Opis zadania, cel	Okres realizacji		Jednostka realizująca zadanie	Przewidywany koszt zadania	Plan na 2004r.	Źródła finansowania	Przewidywane wydatki na lata następne
		Data rozpoczęcia	Data zakończenia					
2	3	4	5	6	7	8	9	10

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO
..... NA ROK 2004

Lp.	Treść	Plan po zmianach na dzień 30 września 2003r.	Przewidywane wykonanie w 2003r.	Projekt budżetu na rok 2004	Wzrost % (5:4)
1	2	3	4	5	6
I.	Stan środków na dzień 01.01.2004r.				
II.	Przychody				
	Ogółem (I + II)				
III.	Rozchody				
IV.	Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2004r.				
	Ogółem (III + IV)				