

Zarządzenie Nr 59/2012
Wójta Gminy Wijewo
z dnia 03 września 2012r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy
Wijewo na 2013 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami/ w związku z § 1 ust. 1 Uchwały Nr XLVII/303/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wijewo

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zobowiązuję podległe gminie jednostki organizacyjne, kierowników referatów oraz samodzielne stanowiska do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2013.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok należy opracować zgodnie z:

1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLVII/303/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wijewo.
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami/.
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych /Dz. U. Nr 241, poz. 1616/.
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych /Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zmianami/.
4. Obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Wijewo mającymi wpływ na budżet gminy.
5. Warunkami zawartych umów i porozumień przez gminę i jednostki organizacyjne z innymi podmiotami.

§ 3

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2013 opracowuje się z uwzględnieniem przewidywanego stanu zatrudnienia i obowiązujących regulaminów wynagradzania pracowników oraz podstawowych wskaźników makroekonomicznych /z punktu widzenia projektu budżetu państwa/:

1. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,7 %
2. wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę – 1.600,00 zł
3. przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 3.765,00 zł

§ 4

1. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego materiału muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach planistycznych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Należy nieodzownie uzasadnić wydatki, które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację.

2. Kalkulację wydatków należy sporządzić z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
3. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
4. Planowane dochody z majątku gminy winny być zgodne z zawartymi umowami i wydanymi decyzjami.
5. Planowane dochody z podatków i opłat lokalnych winny być na poziomie dochodów z 2012 roku z uwzględnieniem w szczególności proponowanych zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
6. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne gminy oraz kierowników referatów i samodzielne stanowiska pracy do przygotowania materiałów planistycznych oraz wzajemnej współpracy.

§ 5

Opracowane materiały planistyczne wraz z objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków należy dostarczyć w terminie do dnia 15 października 2012 roku Wójtowi Gminy Wijewo według załączonych wzorów. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem dyrektorów jednostek, bądź pracowników są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 59/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 września 2012r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2013 rok

W celu opracowania projektu uchwały budżetowej gminy na 2013 rok Wójt Gminy Wijewo wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych zobowiązując do sporządzenia podległe jednostki organizacyjne, kierowników referatów i samodzielne stanowiska pracy.

Na stronie tytułowej materiałów planistycznych:

- piszemy – Plan finansowy – określając jednostkę organizacyjną,
- opisujemy bazę osobową i materialną,
- podajemy dane mające wpływ na planowane dochody i wydatki, np. ilość uczniów w rozbiciu na poszczególne typy szkół,
- informujemy o planowanych zmianach, np. zatrudnienia, organizacji, ilości uczniów.

Każda jednostka dostosowuje powyższe tabele do prowadzonego typu działalności i uzupełnia dane w nich zawarte.

Dochody planowane na rok 2013 w porównaniu z rokiem 2012

§	nazwa	plan na 2013 rok	plan na 30.09.2012	wykonanie na koniec III kwartału 2012
0690	Wpływy z różnych opłat			
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
0830	Wpływy z usług			
0970	Wpływy z różnych dochodów			
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			

Wydatki planowane na rok 2013 w porównaniu z rokiem 2012

§	nazwa	plan na 2013 rok	plan na 30.09.2012	wykonanie na koniec III kwartału 2012
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń			
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
3110	Świadczenia społeczne			
3260	Inne formy pomocy dla uczniów			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne			
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe tym:			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:			
4220	Zakup środków żywności			
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			
4260	Zakup energii			
4270	Zakup usług remontowych, w tym:			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4300	Zakup usług pozostałych, w tym:			
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej			
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			
4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4420	Podróże służbowe zagraniczne			
4430	Różne opłaty i składki			
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			

Wydatki planowane na rok 2013 - zestawienie finansowo - rzeczowe

§	nazwa	dział, rozdział /np./				
		szkoła podstawowa	dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	pozostała działalność w dziale 801	świetlice szkone	ogółem
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego					
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń					
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					
3110	Świadczenia społeczne					
3260	Inne formy pomocy dla uczniów					
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne					
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne					
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120	Składki na Fundusz Pracy					
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne					
4170	Wynagrodzenia bezosobowe tym:					
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:					
4220	Zakup środków żywności					
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek					
4260	Zakup energii					
4270	Zakup usług remontowych, w tym:					
4280	Zakup usług zdrowotnych					
4300	Zakup usług pozostałych, w tym:					
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego					
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet					
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej					
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej					
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii					
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe					
4410	Podróże służbowe krajowe					
4420	Podróże służbowe zagraniczne					
4430	Różne opłaty i składki					
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego					
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych					
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych					
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych					

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2013 rok i lata następne

1. Nazwa programu/projektu

2. Nazwa zadania/umowy

3. Podstawa prawna realizacji zadania /np. uchwała Rady Gminy, rozporządzenie, ustawa/

4. Cel, zwięzły opis i uzasadnienie

5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca przedsięwzięcie

6. Okres realizacji przedsięwzięcia

Początek realizacji zadania – rok	Planowany termin zakończenia zadania – rok

7. Źródło finansowania i nakłady w poszczególnych latach

Rodzaj wydatku	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			2013	2014	2015	2016	2017	kolejne	
bieżące	środki własne								
	budżet państwa								
	środki UE								
	inne/jakie/								
	razem								
majątkowe	środki własne								
	budżet państwa								
	środki UE								
	inne/jakie/								
	razem								

8. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej

9. Dane osoby sporządzającej kartę

Imię i nazwisko, stanowisko	
Numer telefonu, adres poczty elektronicznej	

Dotyczy:

- programów, projektów lub zadań, w tym związanych z :
 - programami finansowymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
 - umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym,
- umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2013 rok

Lp.	Przychody	plan na 2013 rok	plan na 30.09.2012	wykonanie na koniec III kwartału 2012
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem, w tym:			
1	dotacja z budżetu gminy, z tego:			
a	dotacja podmiotowa			
b	dotacja celowa na inwestycje			
2	przychody własne, z tego:			
a	wpływy z prowadzonej działalności			
b	pozostałe przychody			

Lp.	Koszty	plan na 2013 rok	plan na 30.09.2012	wykonanie na koniec III kwartału 2012
1	2	3	4	5
I	Koszty ogółem, w tym na:			
1	wynagrodzenia osobowe			
2	wynagrodzenia bezosobowe			
3	nagrody i inne wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń			
4	składki na ubezpieczenia społeczne			
5	składki na Fundusz Pracy			
6	zakup materiałów i wyposażenia			
7	zakup książek, pomocy dydaktycznych			
8	zakup energii			
9	zakup usług remontowych			
10	zakup usług pozostałych			
11	podróże służbowe krajowe			
12	podróże służbowe zagraniczne			
13	różne opłaty i składki			
14	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
15	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
16	wydatki inwestycyjne			
17	zakupy inwestycyjne			