

**ZARZĄDZENIE NR 97/2012
WÓJTA GMINY GRĘBOCICE**

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

w sprawie: Opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Grębocice na 2013 rok.

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz Uchwały Nr LXII/245/2010 Rady Gminy Grębocice z dnia 07 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przy sporządzaniu projektu uchwały budżetowej udział biorą:

- 1) Wójt Gminy,
- 2) Skarbnik Gminy,
- 3) Sekretarz Gminy,
- 4) Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy samorządowi,
- 5) Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy,
- 6) Sołtysi.

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

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr LXII/245/2010 Rady Gminy Grębocice z dnia 7 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami),

3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616),

4. obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Grębocice mającymi wpływ na budżet Gminy,

5. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Grębocice z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok opracowuje się na podstawie wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, z których wynika, że średnioroczny wzrost cen towarów i usług cen konsumpcyjnych wyniesie 2,7 %.

§ 4. Ustalam podstawowe założenia jakie należy przyjąć do opracowania projektu budżetu wynikające z następujących szacunków:

I. Kalkulacji dochodów dokonuje się wg następujących zasad:

1. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych:

- a). zakłada się na 2013r. wzrost podatków i opłat lokalnych o 2,7% z zachowaniem ulg i zwolnień określonych w uchwałach na 2012r – wskaźnik ściągłości 95%,
- b). wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz opłatę skarbową ustala się poprzez podwyższenie planowanych wpływów o wskaźnik inflacji,
- c). opłaty lokalne należy ustalić na poziomie wykonania 2012r. i planowanego wskaźnika wzrostu stawek.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa:

- a). podatek dochodowy od osób fizycznych do budżetu na 2013r. przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów,
- b). podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2012r.

3. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2013r. oraz wykonania dochodów za 2012r. ze sprzedaży składników majątkowych.

4. Pozostałe dochody planuje się w wysokości przewidywanego wykonania w 2012r.
5. Subwencje i dotacje na 2013r. przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

II. Kalkulacji wydatków budżetowych dokonuje się wg następujących zasad:

1. Zakłada się wzrost wydatków o 2,7%.
2. Bierze się pod uwagę wydatki na zadania własne poniesione w 2012r.
3. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31.12.2012r. pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.). Wynagrodzenia pracowników samorządowych we wszystkich jednostkach należy zaplanować zgodnie z obowiązującymi przepisami i 2,7% wskaźnikiem wzrostu. Fundusz nagród należy zaplanować na poziomie 5%.
4. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 ze zm.).
5. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz. U. z 2007r., Nr 137, poz.74 ze zm.).
6. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości jak na rok 2012.
7. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996r, Nr 70, poz. 335 ze zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do nauczycieli, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2006r., Nr 97, poz. 674).
8. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2012r., pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.
9. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2013 roku należy uwzględnić przede wszystkim:
 - a) . zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej,
 - b) . możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
 - c) . zaawansowanie robót na koniec 2012r.

§ 5. Ustalam następujący priorytet wydatków:

1. Zabezpieczenie środków finansowych dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
2. Zabezpieczenie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
3. Zabezpieczenie środków na wydatki bieżące i inwestycje kontynuowane i ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w limitach wydatków na przedsięwzięcia.

§ 6. Ustalam wzory formularzy obowiązujących przy opracowywaniu budżetu gminy na 2013r.:

1. Prognozowane dochody w jednostce budżetowej – Załącznik Nr 1,
2. Prognozowane wydatki w jednostce budżetowej – Załącznik Nr 2,
3. Projekt planu limitu wydatków na przedsięwzięcia Gminy Grębocice – Załącznik Nr 3,
4. Projekt planu wydatków realizowanych z udziałem środków z funduszy unijnych – Załącznik Nr 4,
5. Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Załącznik Nr 5,
6. Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – Załącznik Nr 6,
7. Projekt planu dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów - Załącznik Nr 7,
8. Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Załącznik Nr 8,

9. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – Załącznik Nr 9.

§ 7. 1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz kierowników referatów, pracowników merytorycznych Urzędu Gminy do złożenia materiałów planistycznych Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 września 2012 roku.

2. Termin określony w ust.1 dotyczy również składania wniosków przez sołtysów.

§ 8.

Na podstawie otrzymanych materiałów informacyjnych, skalkulowanych dochodów własnych budżetu Gminy, dotacji celowych i subwencji z budżetu państwa – Skarbnik Gminy opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu w terminie do dnia 5 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy i przedkłada Wójtowi Gminy.

§ 9. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

**PROGNOZOWANE DOCHODY W JEDNOSTCE BUDŻETOWEJ - zadania własne, zlecone*
NA ROK 2013**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	N A Z W A	WYKONANIE na 31.08.2012r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	PLANOWANE DOCHODY NA 2013 ROK	Wskaźnik Wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8

*niepotrzebne skreślić

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębobice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

**PROGNOZOWANE WYDATKI W JEDNOSTCE BUDŻETOWEJ - zadania własne, zlecone*
NA ROK 2013**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	N A Z W A	WYKONANIE na 31.08.2012r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	PLANOWANE WYDATKI NA 2013 ROK	Wskaźnik Wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8

*niepotrzebne skreślić

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

PROJEKT PLANU LIMITU WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIECIA UJĘTE W WPF GMINY GRĘBOCICE

(w złotych)

Lp	Dział	Cel Jednostka realizująca	Dział rozdz.	Termin rozp. inwest.	Środki wydane do końca 31.08.2012	Calkowity Koszt	projekt 2013r.			projekt 2014r.			projekt 2015r		
	Nazwa programu / Nazwa zadania						Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*	
								pozostałe	unijne		pozostałe	unijne		pozostałe	unijne
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, których termin zakończenia przypada na rok 2013 – finansowane ze środków własnych gminy															
1.															
2.															
I.	Ogółem (1+2+...)														
II. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, kontynuowanych w roku 2013 i w latach następnych – finansowane ze środków własnych gminy															
1.															
2.															
II.	Ogółem (1+2+...)														

Lp	Dział	Cel	Dział rozdz.	Termin rozp. inwest.	Środki wydane do końca 31.08.12	Calkowity Koszt	projekt 2013r.		projekt 2014r.		projekt 2015r	
	Nazwa programu / Nazwa zadania						Środki własne	środki zewnętrzne*	Środki własne	środki zewnętrzne*	Środki własne	środki zewnętrzne*

		Jednostka realizująca					z budż. Gminy	pozostałe	unijne	z budż. Gminy	pozostałe	unijne	z budż. Gminy	pozostałe
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
III. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych i kontynuowane w roku 2013 i w latach następnych – współfinansowane ze środków unijnych														
1.														
2.														
III.	Ogółem (1+2+...)													
IV. Zadania inwestycyjne nowe – współfinansowane ze środków unijnych														
1.														
2.														
IV.	Ogółem (1+2+...)													
V. Zadania inwestycyjne nowe – finansowane ze środków własnych gminy														
1.														
2.														
V.	Ogółem (1+2+...)													
	OGÓLEM (I-V)													

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

PROJEKT PLANU WYDATKÓW
REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z FUNDUSZY UNIJNYCH

(w złotych)

Lp.	Projekt	Data		Klasyfikacja budżetowa	Koszt ogółem	Przewidywane wykonanie w 2012 r. w zł	Nakłady w latach					
		rozpoczęcia	zakończenia				2013		2014		2015	
				dział/rozdział/ paragraf			środki własne	środki unijne	środki własne	środki unijne	środki własne	środki unijne

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

Wykaz zadań Gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

Dzi ał	Rozd ział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za 2012 rok	Planowane wydatki na 2013 rok	Wskaźnik wzrostu (6:5)
1	2	3	4	5	6	7

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Projekt na 2013 rok	wzrost 3 : 2 w %
1	2	3	4
I STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na początek roku (a+ b + c – d+ e)			
a/. zapasy materiałów, towarów i inne			
b/. środki pieniężne			
c/. należności			
d/. Zobowiązania			
e/. inne podać jakie			
II PRZYCHODY OGÓŁEM (a+b+c) z tego:			
a/. dotacje z budżetu			
b/. wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów inne			
c/. pozostałe przychody			
III RAZEM SUMA BILANSOWA (I+II)			
IV WYDATKI OGÓŁEM z tego:			
1. Wydatki bieżące, w tym:			
- wynagrodzenia			
- pochodne od wynagrodzeń			
- pozostałe wydatki bieżące			
2. Wydatki majątkowe – inwestycyjne			
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na koniec r o k u (III – IV)			

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu, w tym stawkę jednostkową przy ustalaniu dotacji przedmiotowej.

Data

Podpis

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYDZIELONEGO RACHUNKU DOCHODÓW

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Projekt na 2013 rok	wzrost 3 : 2 w %
1	2	3	4
I STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na początek roku (a+ b - c)			
a/. środki pieniężne			
b/. należności			
c/. zobowiązania			
II DOCHODY OGÓŁEM wg klasyfikacji budżetowej			
III RAZEM SUMA BILANSOWA (I+II)			
IV WYDATKI OGÓŁEM :			
wg klasyfikacji budżetowej			
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na koniec r o k u (III – IV)			

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na rok 2013

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie wydatków	Wykonanie na 31.08.2012r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	PLANOWANE WYDATKI NA 2013 ROK	Wskaźnik wzrostu (5:4)
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY				
1.	Wpływy z prowadzonej działalności				
2.	Wpływy z najmu i dzierżawy				
3.	Inne źródła				
4.	Dotacje z budżetu				
	RAZEM				
	KOSZTY				
1.	Zużycie energii				
2.	Gaz ziemny				
3.	Zakup materiałów				
4.	Zakup żywności				
5.	Usługi transportowe				
6.	Usługi remontowe				
7.	Usługi telekomunikacyjne				
8.	Pozostałe usługi				
9.	Wynagrodzenia w tym Fundusz Nagród				
10.	Umowy zlecenia i dzieło				
11.	Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia				
12.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
13.	Usługi bankowe				
14.	Podróże służbowe				
15.	Pozostałe koszty				
	RAZEM				

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis

Załącznik Nr 9 do Zarządzenia Nr 97/2012

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 21 sierpnia 2012 r.

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

DZIAŁ .

.....

Rozdział .

.....

Lp	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)		Średnia płaca 1 osoby (w zł)		Wynagrodzenia ogółem (w zł)	
		2012 r.	2013 r.	2012 r.	2013 r.	2012 r.	2013 r.
1.	Wynagrodzenia od umów o pracę						
2.	Nagrody jubileuszowe						
3.	Odprawy						
4.	Ekwiwalenty						
5.	Urlopy zdrowotne						
6.	Pozostałe						
7.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
8.	Umowy zlecenia i umowy o dzieło						

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data

Podpis