

ZARZĄDZENIE Nr 65/2010
Wójta Gminy Stoszowice
z dnia 15 września 2010r.

w sprawie: opracowywania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2011r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz § 1 Uchwały nr IV/29/2010 Rady Gminy Stoszowice z dnia 23 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Stoszowice **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

1. Zobowiązuje się kierowników referatów, pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy Stoszowice, jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Stoszowice bądź powiązane z budżetem otrzymywaną dotacją, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok w terminie do 15 października 2010 roku.
2. Komisje stałe Rady Gminy, Radni, Sołtysi (nie dotyczy funduszu sołectkiego) składają Wójtowi wnioski do projektu budżetu nie później niż do dnia 15 października 2010 roku.
3. Sołtysi składają wnioski przyjęte przez zebrania wiejskie, celem uwzględnienia w projekcie uchwały budżetowej wydatków w ramach funduszu sołectkiego w terminie do 30 września 2010r. na zasadach określonych w ustawie o funduszu sołectkim.

§ 2.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011r. należy opracować zgodnie z:
 - 1) zasadami określonymi w Uchwale nr IV/29/2010 Rady Gminy Stoszowice z dnia 23 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Stoszowice,
 - 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)
 - 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz. U. Nr 116, poz. 783 z późniejszymi zmianami),

- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207),
- 5) obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Stoszowice mającymi wpływ na budżet gminy,
- 6) warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Stoszowice z innymi podmiotami.

§ 3.

1 Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok opracowuje się z uwzględnieniem:

- 1) prognozy wzrostu PKB – 3,5%,
 - 2) średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2011r. – 2,3%,
 - 3) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Gminy,
 - 4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę w 2011r z wyjątkiem zmian ustrojowych,
 - 5) konieczności ograniczenia wydatków bieżących celem zachowania relacji o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.
2. Bazą analityczno – porównawczą do opracowywania projektu uchwały budżetowej na 2011r. w zakresie realizowanych dochodów i wydatków stanowi planowane wykonanie na dzień 30 września 2010r.

§ 4.

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2010 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.

§ 5.

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z podpisanych umów.
2. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:
 - 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - 3) wydatków jednorazowych lub nie występujących w 2010 roku,
 - 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2011 roku.
3. Wydatki inwestycyjne i remontowe należy uzgadniać z Kierownikiem Referatu Rozwoju.
4. Przewidywany wzrost wynagrodzeń: 2,3% z wyjątkiem osób wynagradzanych w oparciu o przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karty Nauczyciela,
5. Prognozowany wzrost z tytułu opłat za energię elektryczną, ciepłą: 2%.
6. Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Gminy, a szczególnie na inwestycje, gdzie warunkiem wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest pisemne potwierdzenie ich otrzymania.
7. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2011 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
8. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

§ 6.

1 Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- 1) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
- 2) z innych operacji finansowych.

2. Przy planowaniu rozchodów uwzględnić:

- 1) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
- 2) inne operacje finansowe.

§ 7.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej.

2. Część tabelaryczną należy opracować zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) Projekt dochodów (z wyjątkiem wymienionych w pozostałych załącznikach) – według Załącznika Nr 1,
- 2) Projekt wydatków (z wyjątkiem wymienionych w pozostałych załącznikach) – według Załącznika Nr 2,
- 3) Projekt planu wydatków sołectw (nie dotyczy funduszu sołectkiego) – według Załącznika Nr 3,
- 4) Projekt planu wydatków jednostek oświatowych – według Załącznika Nr 4,
- 5) Plan dochodów rachunków dochodów jednostek o których mowa w art. 223 ust 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi sfinansowanych - według załącznika Nr 5,
- 6) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii - według załącznika Nr 6,
- 7) Projekt planu dochodów i wydatków realizowanych na podstawie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska - według załącznika Nr 7,
- 8) Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według Załącznika Nr 8,
- 9) Projekt planu finansowego instytucji kultury – według Załącznika Nr 9,
- 10) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 10.

3. Część opisowa w materiałach planistycznych musi być bezwzględnie poparta:

- 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego,
 - 2) wyczerpującymi objaśnieniami.
4. Materiały planistyczne sporządzone przez jednostki organizacyjne Gminy Stoszowice oraz plany wydatków w ramach poszczególnych funduszy sołectkich przed złożeniem w Referacie Planowania i Finansów winny uzyskać aprobatę osoby sprawującej merytoryczny nadzór tj: Wójta Gminy, Zastępcy Wójta bądź Sekretarza Gminy.

§ 8.

Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom referatów Urzędu Gminy Stoszowice, Sołtysom oraz kierownikom jednostek organizacyjnych podległych gminie.

§ 9.

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 10.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY
Marek Janikowski



UZASADNIENIE

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Wójt Gminy Stoszowice zobowiązany jest w terminie do 15 września wydać zarządzenie w sprawie opracowywania materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok następny.

WÓJT GMINY
Marek Janikowski



.....
Nazwa jednostki

Projekt planu dochodów na 2011 r.(z wyjątkiem wymienionych w pozostałych załącznikach)

/w zł/							
Lp.	Źródła dochodów	Dział	Rozdział	§*	Przewidywane wykonanie za 2010 rok**	Projekt planu na 2011 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody bieżące z tego:						
2.	Dochody majątkowe z tego:						
Ogółem dochody							

* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9
** plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Kierownik referatu

sporządził:.....
telefon:.....

Projekt planu wydatków na 2011 rok (z wyjątkiem wymienionych w pozostałych załącznikach)

.....
Nazwa

Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Jednostka realizująca	Przewidywane wykonanie Za 2010 Rok*	Projekt planu Na 2011 Rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓLEM							

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9
** plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Kierownik referatu

sporządził:.....
telefon:.....

OBSZERNIENIA DO ZADANIA

- a) należy szczegółowo opisać: wydatki związane z poszczególnymi zadaniami w układzie paragrafowym.
- b) wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją plac
- c) należy w opisie oznaczyć wydatki, które są kontynuacją wcześniej podpisanej umowy.

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 65/2010
Wójta Gminy Stoszowice
z dnia 15 września 2010 roku

PLAN WYDATKÓW SOŁECTWA (z wyjątkiem funduszu sołeckiego) NA ROK 2011

.....
Nazwa Rady Sołeckiej

.....
Adres do korespondencji

Lp.	Rodzaj przedsięwzięcia	Osoby odpowiedzialne za realizację zadania	Kwota, w tym źródła finansowania:		Zakres zadania do wykonania lub cel do osiągnięcia
			Środki z budżetu Gminy Stoszowice	Inne środki (proszę wymienić jakie)	
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

.....
(miejsowość i data)

.....
(podpis osoby sporządzającej)

b) nauczyciele kontraktowi					
c) nauczyciele mianowani					
d) nauczyciele dyplomowani					
7) odprawy pieniężne z tytułu zmniejszenia zatrudnienia /likwidacji etatu					
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników (I + II)					
I. Kadra pedagogiczna					
1) wynagrodzenie zasadnicze według stopnia awansu zawodowego, w tym:					
<i>Stopień awansu</i>		<i>Liczba etatów</i>	<i>Stawka</i>	<i>Łącznie</i>	
a) nauczyciele stażyści					
b) nauczyciele kontraktowi					
c) nauczyciele mianowani					
d) nauczyciele dyplomowani					
2) dodatek za wysługę lat, w tym:					
<i>Stopień awansu</i>		<i>Kwota</i>	<i>%</i>	<i>Łącznie</i>	
a) nauczyciele stażyści					
b) nauczyciele kontraktowi					
c) nauczyciele mianowani					
d) nauczyciele dyplomowani					
3) dodatek motywacyjny					
<i>Stopień awansu</i>		<i>Kwota</i>	<i>%</i>	<i>Łącznie</i>	
a) nauczyciele stażyści					
b) nauczyciele kontraktowi					
c) nauczyciele mianowani					
d) nauczyciele dyplomowani					
4) dodatek funkcyjny, w tym:					
<i>Funkcja</i>		<i>Ilość</i>	<i>Kwota</i>	<i>Łącznie</i>	
a) dyrektor					
b) inne (wymienić jakie)					
5) dodatek za opiekuna stażu przyznawany za każdego powierzonego nauczyciela stażystę lub kontraktowego, z tego:					
<i>Stopień awansu</i>		<i>Liczba nauczycieli</i>	<i>Stawka</i>	<i>Łącznie</i>	
a) nauczyciele stażyści					
b) nauczyciele kontraktowi					
6) dodatek za wychowawstwo przyznawany dla jednego nauczyciela, w tym:					
<i>Ilość osób</i>		<i>Stawka</i>	<i>Łącznie</i>		
7) za godziny ponadwymiarowo (planowane w ujęciu średniorocznym i z podziałem na stopień awansu zawodowego), w tym:					
<i>Stopień awansu</i>		<i>Ilość godzin</i>	<i>Stawka</i>	<i>Łącznie</i>	
a) nauczyciele stażyści					
b) nauczyciele kontraktowi					
c) nauczyciele mianowani					
d) nauczyciele dyplomowani					
8) za godziny zastępstw doraźnych – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: Ilość godzin					
9) specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli w wysokości 2 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych					
10) nagroda jubileuszowa, w tym:					
<i>Ilość osób</i>		<i>Kwota</i>			
11) odprawa emerytalno – rentowa, w tym:					
<i>Ilość osób</i>		<i>Kwota</i>			

12) ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy			
13) zasiłki na zagospodarowanie nauczycieli			
II. Administracja i obsługa			
1) wynagrodzenie zasadnicze według kategorii zaszczerowania, w tym:			
<i>Stanowisko</i>	<i>Liczba etatów</i>	<i>Stawka</i>	<i>Łącznie</i>
2) dodatek za wysługę lat			
3) premia miesięczna			
4) dodatek funkcyjny			
5) fundusz nagród			
6) nagroda jubileuszowa, w tym:			
<i>Ilość osób</i>	<i>Kwota</i>		
7) odprawa emerytalno – rentowa , w tym:			
<i>Ilość osób</i>	<i>Kwota</i>		
8) ekwiwalent za urlop			
9) inne (wymienić jakie)			
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne ogółem, w tym:			
1) kadra pedagogiczna			
2) administracja i obsługa			
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne			
1) kadra pedagogiczna			
2) administracja i obsługa			
§ 4120 – Składki na fundusz pracy			
1) kadra pedagogiczna			
2) administracja i obsługa			
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):			
1)			
2)			
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:			
1) opał			
2) środki czystości			
3) materiały biurowe (bez artykułów papieżnicznych do drukarek i kserokopiarek)			
4) druki			

5) prenumerata czasopism		
6) materiały i narzędzia dla konserwatora		
7) inne wyposażenie (proszę wymienić):		
8)		
§ 4240 - Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych książek (wymienić jakie):		
1)		
2)		
§ 4260 - Zakup energii		
1) opłaty za dostawę energii elektrycznej		
2)		
3)		
§ 4270 - Zakup usług remontowych		
1) (proszę wymienić):		
2)		
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych		
1) badania okresowe (liczba badań * koszt badania)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1) inne (proszę wymienić):		
2)		
3)		
§ 4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet		
§ 4370 – Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe		
§ 4430 - Różne opłaty i składki		
1) ubezpieczenia mienia		
2) (proszę wymienić):		
§ 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1) kadra pedagogiczna		
2) administracja i obsługa		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

C. Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne):

Plan rzeczowo – finansowy remontów kapitalnych bądź inwestycji				
Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty	Źródła pokrycia kosztów, w tym:	
			Z budżetu	Z innych źródeł (proszę wymienić jakich):

.....
(miejsowość i data)

.....
(podpis i pieczęć sporządzającego)

.....
Nazwa jednostki

Plan dochodów rachunków dochodów jednostek o których mowa w art. 223 ust 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi sfinansowanych

Dział:
Rozdział:

					/w zł/
Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2010 rok*	Projekt planu na 2011 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
2.	Dochody ogółem, z tego:				
				
3.	Ogółem (1+2)				
4.	Wydatki ogółem, z tego:				
5.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
6.	Ogółem (4+5)				

* plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

sporządził:.....
telefon:.....

Projekt planu dochodów i wydatków realizowanych na podstawie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska

Dochody

/w zł/

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za rok 2010**	Projekt planu na 2011 rok	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM						

* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

** plan na dzień 30.10.2010 roku

Wydatki

/w zł/

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za rok 2010**	Projekt planu na 2011 rok	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM						

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

** plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik Referatu/

sporządził:.....
telefon:.....

Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii

Dochody

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za rok 2010**	Projekt planu na 2011 rok	/w-%/		
							% 6:5	
1	2	3	4	5	6	7	8	
OGÓLEM								

* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9
** plan na dzień 30.10.2010 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za rok 2010**	Projekt planu na 2011 rok	/w-%/		
							% 6:5	
1	2	3	4	5	6	7	8	
OGÓLEM								

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9
** plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
sporządził:.....
telefon:.....

.....
Kierownik Referatu

PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH NA 2011 ROK

Lp.	Dział Rozdział	Nazwa zadania	Opis zadania/ Podmiot realizujący zadanie	Okres realizacji		Wartość kosztorysowa	Planowane nakłady do poniesienia na dzień 31.12.2010r.	Plan na 2011 rok	w tym:		Środki niezjedne na realizację inwestycji po roku 2011
				Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia				Środki własne	Środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				Dział 600							
			RAZEM TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ								
				Dział 710							
			RAZEM DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA								
				Dział 750							
			RAZEM ADMINISTRACJA PUBLICZNA								
				Dział							
			RAZEM								
			OGÓLEM								

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Kierownik referatu

Sporządził

Telefon

.....
Nazwa jednostki

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

Dział:
Rozdział:

Lp.	Wyszczególnienie (§ 4010, § 4040, § 4100 i § 4170,)	Zatrudnienie (etaty)		Średnia płaca (w zł)		Wynagrodzenie (w zł)	
		2010 rok	2011 rok	2010 rok	2011 rok	2010 rok	2011 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wynagrodzenie z umów o pracę						
2.	Nagrody i jubileusze						
3.	Odprawy						
4.	Ekwiwalenty						
5.	Pozostałe						
6.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
7.	Umowy zlecenia						
8.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne						

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/ Kierownik referatu

sporządził:.....
telefon:.....