

w sprawie: trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu uchwały budżetowej gminy Stoszowice na 2012r.

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, kierowników jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Gminy Stoszowice bądź powiązanych z budżetem otrzymywaną dotacją, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2012r. oraz do przedłożenia materiałów stanowiących podstawę do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne w terminie do 15 października 2011 roku.
2. Komisje stałe Rady Gminy, Radni, Sołtysi, Mieszkańcy składają Wójtowi wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2012r w terminie do 15 października 2011r.

§ 2.

1. Określa się założenia do projektu uchwały budżetowej na 2012r oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne w tym:
 - 1) ogólne zasady konstrukcji uchwały budżetowej oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne zgodnie z załącznikiem nr 1,
 - 2) założenia w zakresie dochodów z załącznikiem nr 2,
 - 3) założenia w zakresie wydatków z załącznikiem nr 3,
2. Określa się zakres prac, termin oraz miejsce składania materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne zgodnie z załącznikiem nr 4.
3. Wprowadza się formularze mające zastosowanie przy opracowywaniu materiałów planistycznych zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Stoszowice

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

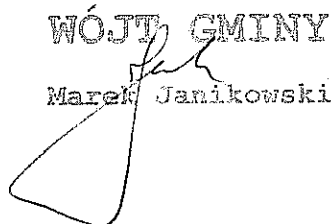
WÓJT GMINY
Marek Janikowski

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



Założenia ogólne do projektu budżetu

Budżet gminy Stoszowice konstruowany będzie w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym szczególności:

- a) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami),
- b) ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. nr 142 ze zmianami)
- c) ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r., nr 80, poz. 526 ze zmianami),
- d) 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
- e) obowiązującymi aktami prawa miejscowego mającymi wpływ na treść uchwały budżetowej oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej (w tym: Zarządzeniem Wójta Gminy Stoszowice nr 50/2011 z dnia 5 lipca 2011 roku w sprawie ustalenia zasad sporządzania kart wieloletnich przedsięwzięć),
- f) 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),

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012r. opracowuje się z uwzględnieniem:

- 1) prognozy wzrostu PKB – 2,6%,
- 2) średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2011r. – 2,8%,
- 3) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę w 2012r z wyjątkiem zmian ustrojowych,
- 4) konieczności ograniczenia wydatków bieżących celem zachowania relacji o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Bazą analityczno – porównawczą do opracowywania projektu uchwały budżetowej na 2012r. w zakresie realizowanych dochodów i wydatków stanowi planowane wykonanie na dzień 30 września 2011r. z wyłączeniem wydatków jednorazowych.

Zakładane zmiany organizacyjne:

- Planowane uruchomienie w dniu 1 września 2012r. Szkoły Podstawowej w Budzowie,
- Dalsze zmiany organizacyjne – przekształcanie jednostek oświatowych.

Załącznik nr 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów

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 2011 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. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
6. Środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.
7. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego bądź Komisarza Wyborczego.

Założenia w zakresie wydatków

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 majątkowe 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 2011 roku,
 - 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2012 roku.
3. Wydatki inwestycyjne i remontowe należy uzgadniać z Kierownikiem Referatu Rozwoju.
4. Przewidywany wzrost wynagrodzeń: 2,3% w Urzędzie Gminy oraz jednostkach podległych i nadzorowanych z wyjątkiem osób wynagradzanych w oparciu o przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karty Nauczyciela,
5. 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.
6. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2012 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.
7. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

Załącznik nr 4

Określa się zakres prac, termin oraz miejsce składania materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne

1. W terminie do 15 października 2011r. kierownicy referatów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy Stoszowice, jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Stoszowice opracowują plany finansowe na odpowiednich formularzach planistycznych po wcześniejszej weryfikacji przez Zastępcę Wójta, Sekretarza Gminy bądź Wójta Gminy,
2. Wszystkie materiały planistyczne bezwzględnie muszą zawierać część opisową,
3. Radni, Sołtysi, Mieszkańcy składają wnioski na odpowiednich formularza w terminie do 15 października 2011r. Wójtowi Gminy Stoszowice,
4. Dokumenty składane po terminie nie będą rozpatrywane,

Załącznik nr 5

1. Projekt planu dochodów (z wyjątkiem wymienionych w pozostałych formularzach),
2. Projekt planu wydatków (z wyjątkiem wymienionych w pozostałych formularzach),
3. Projekt planu wydatków sołectw,
4. Plan wydatków dział 801
5. Projekt planu rachunku dochodów własnych,
6. Projekt planu dochodów i wydatków realizowanych na podstawie przepisów ustawy
Prawo ochrony środowiska,
7. 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,
8. Projekt planu wydatków inwestycyjnych,
9. Projekt planu finansowego instytucji kultury,

Załącznik Nr 1

.....
Nazwa jednostki

Projekt planu dochodów na 2012 r.(z wyjątkiem wymienionych w pozostałych załącznikach)

/w zł/

Lp.	Źródła dochodów	Dział	Rozdział	§*	Przewidywane wykonanie za 2011 rok**	Projekt planu na 2012 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 30.10.2011 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Kierownik referatu

sporządził:.....

telefon:.....

PLAN WYDATKÓW SOLECTWA (z wyjątkiem funduszu solectkiego)

.....
Nazwa Rady Solectkiej

.....
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.					

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis osoby sporządzającej)

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTKI OŚWIATOWEJ

.....
(nazwa i adres jednostki)

Dział: 801

Rozdział:

A. Część informacyjna

Lp.	Wyszczególnienie	Miesiące		Wzrost / spadek w %
		I-VIII	IX-XII	
1.	Ilość oddziałów			
2.	Liczba uczniów			
3.	Nauczyciele - stażyści: - kontraktowi - mianowani - dyplomowani			
4.	Pracownicy administracji			
5.	Pracownicy obsługi			

B. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 3020 – Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)		
1) Świadczenia wynikające z przepisów BHP		
2) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, w tym:		
<i>Stopień awansu</i>	<i>Ilość</i>	
a) nauczyciele stażyści		
b) nauczyciele kontraktowi		
c) nauczyciele mianowani		
d) nauczyciele dyplomowani		
3) Dodatki wiejskie dla nauczycieli, w tym:		
<i>Stopień awansu</i>	<i>Ilość</i>	
a) nauczyciele stażyści		
b) nauczyciele kontraktowi		
c) nauczyciele mianowani		
d) nauczyciele dyplomowani		
4) Fundusz zdrowotny dla nauczycieli, w tym:		
<i>Stopień awansu</i>	<i>Ilość</i>	
a) nauczyciele stażyści		
b) nauczyciele kontraktowi		
c) nauczyciele mianowani		
d) nauczyciele dyplomowani		
5) Odszkodowania z tytułu chorób zawodowych i trwałego uszczerbku na zdrowiu, w tym:		
<i>Stopień awansu</i>	<i>Ilość</i>	
a) nauczyciele stażyści		

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>			

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):

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć sporządzającego)

Załącznik Nr 5

.....
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 2011 rok*	Projekt planu na 2012 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 30.10.2011 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 2011**	Projekt planu na 2012 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 30.10.2011 roku

Wydatki

/w zł/

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za rok 2011**	Projekt planu na 2012 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 30.10.2011 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia.....
Kierownik Referatu/sporządził:.....
telefon:.....

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

Dochody

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za rok 2011**	Projekt planu na 2012 rok	%	6:5
OGÓLEM							

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

** plan na dzień 30.10.2010 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za rok 2011**	Projekt planu na 2012 rok	%	6:5
OGÓLEM							

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

** plan na dzień 30.10.2010 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
sporządził:.....
telefon:.....

.....
Kierownik Referatu

PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH NA 2012 ROK

Lp.	Dział Rozdział	Nazwa zadania	Opis zadania/ Podmiot realizujący zadanie	Okres realizacji		Wartość kosztorysowa	Planowane nakłady do początku na dzień 31.12.2011r.	Plan na 2012 rok	w tym:		Środki niezależne na realizację inwestycji po roku 2012	
				Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia				Środki własne	Środki zewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				Dział 600								
				Dział 710								
				Dział 750								
				Dział								
				RAZEM TRANSPORT I LACZNOŚĆ								
				RAZEM DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA								
				RAZEM ADMINISTRACJA PUBLICZNA								
				RAZEM								
				RAZEM OGÓLEM								

Miejsc, data sporządzenia

Kierownik jednostki/Kierownik referatu

Sporządził

Telefon

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2011 rok*	Projekt planu na 2012 rok	Wskaźnik 4:3
1.	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓLEM			
1.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:			
	A. Wpływy z prowadzonej działalności			
	B. Wpływy z najmu i dzierżawy			
	C. Środki otrzymane od osób fizycznych i			
	D. Inne źródła			
2.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY, w tym:			
	- na wydatki inwestycyjne			
	- na remonty			
II.	KOSZTY OGÓLEM, z tego :			
	A. Koszty osobowe , w tym :			
	- Wynagrodzenia osobowe			
	- Honoraria			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych			
	B. Materiały			
	C. Remonty			
	D. Wydatki majątkowe**			
	E. Amortyzacja			
	F. Pozostałe koszty			
III.	WYNIK FINANSOWY			
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			
V.	ZOBOWIĄZANIA			
VI.	NALEŻNOŚCI			

* plan na dzień 30.10.2010 roku

** wydatki majątkowe obejmują:

- wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
- wydatki inwestycyjne

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

sporządził:.....
telefon:.....