

ZARZĄDZENIE Nr 82/2011

Burmistrza Szczebrzeszyna

z dnia 8 września 2011 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu na rok 2012

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XLVIII/270/10 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 30 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Szczebrzeszyn.

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zobowiązuję kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników referatów Urzędu Miejskiego do opracowania materiałów planistycznych w zakresie swojej właściwości w szczególności określonej w uchwale Nr XLVIII/270/10 Rady Miejskiej w Szczebrzeszynie z dnia 30 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Szczebrzeszyn, według wzorów stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2012 rok należy opracować na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o założenia zgodne z założeniami do projektu budżetu państwa na rok 2012, tj.

- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wzrost o 2,80%
- przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej - 3.624,-zł
- realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – wzrost o 2,90%

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych

1. dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz udziałów w podatku dochodowym planuje się w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów,
2. dotacje celowe przyjmuje się w wysokościach wskazanych przez Wojewodę Lubelskiego i Krajowe Biuro Wyborcze,
3. dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących porozumień i umów.
4. dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2012 roku w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe,
5. dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową
6. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu unii europejskiej ustala się z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą,
7. dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2011r., z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od

Odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli należy zaplanować zgodnie z art. 53 ustawy Karta Nauczyciela, przyjmując kwotę bazową w wysokości **2.618,10zł** oraz waloryzację rent i emerytur na poziomie 4,2%.

5. wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia,
6. wydatki na remonty bieżące planuje się na podstawie ustalonych realnych potrzeb, w oparciu o szczegółową specyfikację poszczególnych zadań. Potrzeby te należy odpowiednio uzasadnić dołączoną kalkulacją kosztów,
7. wydatki na energię w roku 2011 planuje się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat powiększonych o średni wskaźnik inflacji
8. pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2011 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, oraz na zadania kończące się w 2011 roku,
9. w przypadku planowanych do realizacji zadań, które rozpoczynają się w 2012 roku konieczne jest szczegółowe ich uzasadnienie wraz z kalkulacją,
10. do nowo powstałych i oddanych do użytku w 2011r. obiektów przyjmuje się realne koszty ich utrzymania,
11. wydatki bieżące wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia ustala się na podstawie podpisanych umów oraz złożonych lub planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie ,
12. wydatki majątkowe z wyszczególnieniem:
 - wydatków wynikających z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania), na podstawie podpisanych umów oraz złożonych lub planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie,
 - wydatków majątkowych realizowanych w okresie roku budżetowego w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2012 roku.

§ 3

Materiały planistyczne muszą zawierać szczegółowe uzasadnienie obejmujące:

- a) szczegółowe omówienie dochodów z poszczególnych źródeł ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczenia;
- b) szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków, w tym wydatków na cele inwestycyjne (z podaniem nazwy zadania, źródła finansowania zadania).

Uzasadnienie powinno być odniesione do przewidywanego wykonania roku poprzedniego ze szczególnym uwzględnieniem odchyleń od wydatków planowanych w roku ubiegłym oraz ich szczegółowym omówieniem.

§ 4

Opracowane materiały planistyczne osoby wymienione w § 1 przedłożą Burmistrzowi Szczebrzeszyna nie później niż do dnia 15 października 2011r.

§ 5

Zobowiązuję pracownika d/s obsługi rady miejskiej do poinformowania wszystkich radnych o terminie składania wniosków dotyczących budżetu na rok 2012.

Nazwa zakładu

Dział

Rozdział

Kalkulacja

przychodów i kosztów dla zakładów budżetowych

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2011r.	Przewidywane wykonanie 2011r.	Projekt planu na 2012r.	% 6 : 5
1	2	3	4	5	6	7
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego					
	z tego:					
1	środki pieniężne					
2	należności					
3	pozostałe środki obrotowe					
4	zobowiązania i inne rozliczenia					
II.	Przychody ogółem					
1	wpływy z usług	0830				
2	wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840				
3	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870				
4	pozostałe odsetki	0920				
5	wpływy z różnych dochodów	0970				
6	dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	2650				
7	inne (podać jakie)					
III.	Koszty i inne obciążenia ogółem					
	z tego:					
1	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020				
2	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030				
3	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010				
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4040				
5	składki na ubezpieczenia społeczne	4110				
6	składki na Fundusz Pracy	4120				
7	wynagrodzenia bezosobowe	4170				
8	zakup materiałów i wyposażenia	4210				
9	zakup środków żywności	4220				
10	zakup pomocy naukowych	4240				
11	zakup energii	4260				
12	zakup usług remontowych	4270				
13	zakup usług zdrowotnych	4280				
14	zakup usług pozostałych	4300				

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2011r.	Przewidywane wykonanie 2011r.	Projekt planu na 2012r.	% 6 : 5
15	zakup usług dostępu do sieci Internet	4350				
16	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4360				
17	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4370				
18	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390				
19	opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400				
20	podróże służbowe krajowe	4410				
21	podróże służbowe zagraniczne	4420				
22	różne opłaty i składki	4430				
23	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440				
24	podatek od nieruchomości	4480				
25	pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t.	4500				
26	opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	4520				
27	podatek od towarów i usług (VAT)	4530				
28	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700				
29	wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	6070				
30	wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	6080				
31	inne (podać jakie)					
32						
IV.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+II-III)					
	w tym: środki pieniężne					
V.	Planowany stan środków obrotowych netto na koniec roku					
	w tym: środki pieniężne					
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych					

Szczegółowa kalkulacja przychodów i kosztów do projektu budżetu miasta na 2012 rok wraz z uzasadnieniem:

.....
Miejscowość i data

.....
Sporządził
(imię i nazwisko)

.....
(Nr telefonu)

Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Kalkulacjaprzychodów i wydatków dochodów wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych
w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2011r.	Przewidywane wykonanie 2011r.	Projekt planu na 2012r.	% 6 : 5
1	2	3	4	5	6	7
I.	Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego					
II.	Przychody ogółem					
1	wpływy z usług	0830				
2	pozostałe odsetki	0920				
3	wpływy z różnych dochodów	0970				
4	inne (podać jakie)					
III.	Wydatki ogółem					
	z tego:					
1	zakup środków żywności	4220				
2	inne (podać jakie)					
IV.	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (I+II-III)					

Szczegółowa kalkulacja przychodów i wydatków do projektu budżetu miasta na 2012 rok wraz z uzasadnieniem:

.....
Miejscowość i data.....
Sporządził
(imię i nazwisko).....
(Nr telefonu)

Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Załącznik nr 5 do zarządzenia 82/2011 Burmistrza Szczeczeszyna z dnia 8 września 2011r.

Plan wydatków remontowych na rok 2012

w zł.

Lp.	Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa/szacunkowa*	Okres wykonania		Koszt zadań planowanych do wykonania w roku bieżącym systemem:			Pozostało do realizacji w latach następnym	
			data rozpoczęcia	data zakończenia	gospodarczym	zleconym	2013	2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									

* niepotrzebne skreślić

.....

Miejscowość i data

Sporządził

(imię i nazwisko)

.....

(Nr telefonu)

.....

Akceptował

**TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH
NA 2012 rok**

nazwa i adres jednostki	Dział				
	Rozdział				
Wyszczególnienie grup pracowników	Wynagrodzenie w złotych				
	ROK 2011		ROK 2012		% wzrostu (5 : 3)
	miesięcznie	rocznie	miesięcznie	rocznie	
1	2	3	4	5	6
Pracownicy administracji:					
- wynagrodzenie zasadnicze					
- dodatek stażowy					
- dodatek funkcyjny					
- dodatek specjalny					
- premie					
Pracownicy obsługi					
- wynagrodzenie zasadnicze					
- dodatek stażowy					
- dodatki inne					
- premie					
Razem:					
Nagrody jubileuszowe					
Odprawy emerytalne i rentowe					
Fundusz nagród					
OGÓŁEM:					

.....
(miejscowość i data).....
sporządził
(imię i nazwisko).....
Akceptował

TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH NA 2012 ROK

..... Nazwa i adres jednostki		Dział				
.....		Rozdział				
Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Wynagrodzenie w złotych			Wynagrodzenie w złotych		
	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2010	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2011
1	2	3	4	5	6	7
1) Nauczyciele: dyplomowani						
liczba etatów						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek opiekuna stażu						
dodatek za specjalizację						
dodatek za warunki pracy						
godziny ponadwym. zastępstwa						
mianowani						
liczba etatów						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek opiekuna stażu						
dodatek za specjalizację						
dodatek za warunki trudne						
godziny ponadwym. zastępstwa						
kontraktowi						
liczba etatów						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek za warunki trudne						
godziny ponadwym. zastępstwa						
stażyści						
liczba etatów						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek za warunki trudne						

Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Wynagrodzenie w złotych			Wynagrodzenie w złotych		
	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2010	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2011
1	2	3	4	5	6	7
godziny ponadwym. zastępstwa						
2) Fundusz Nagród, w tym:						
3) Ekwiwalent za urlop						
4) zasiłek na zagospodarowanie						
5) Nagrody jubileuszowe						
6) Odprawy emerytalne i rentowe						
7) Nagrody DEN						
3) Jednorazowy dodatek uzupełniający						
RAZEM NAUCZYCIELE						
PRACOWNICY ADMINISTRACJI						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek funkcyjny						
premia regulaminowa						
PRACOWNICY OBSŁUGI						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek za wysługę lat						
dodatek funkcyjny						
premia regulaminowa						
dodatek specjalny						
FUNDUSZ NAGRÓD						
DODATKOWE						
WYNAGRODZENIE ROCZNE						
NAGRODY JUBILEUSZOWE						
ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE						
RAZEM ADMINISTRACJA I OBSŁUGA						
OGOŁEM						

.....
(miejscowość i data).....
sporządził.....
Akceptował

Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Załącznik nr 8 do zarządzenia 82/2010 Burmistrza Szczecbrzeszyna z dnia 8 września 2011r.

Plan rzeczowo-finansowy inwestycji i zakupów inwestycyjnych w latach 2010-2012

Lp.	Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Nakłady poniesione od pocz. realizacji	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 rok	Pozostało do realizacji w latach następnych	
			data rozpoczęcia	data zakończenia				2013	2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Inwestycje kontynuowane ogółem									
	w tym:								
	a)								
	b)								
	c)								
	d)								
II. Inwestycje nowo rozpocz. ogółem									
	w tym:								
	a)								
	b)								
	c)								
	d)								
III. Zakupy inwestycyjne ogółem									
	w tym:								
	a)								
	b)								
	c)								
	d)								

w zł.

.....

Miejscowość i data

Sporządził

(imię i nazwisko)

(Nr telefonu)

Akceptował