

ZARZĄDZENIE Nr 207/2012
Wójta Gminy Zapolice
z dnia 24 sierpnia 2012 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Zapolice na 2013 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2022.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675) oraz Uchwały Nr XXXVI Rady Gminy Zapolice z dnia 30 czerwca 2010 r.:

Wójt Gminy Zapolice
zarządza co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy, jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Gminy Zapolice, bądź powiązane z budżetem otrzymywaną dotacją, pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Zapolice, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2015 w terminie do 30 września 2012 roku.

§ 2. Radni, rady sołeckie, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotację i mieszkańcy Gminy Zapolice mogą zgłaszać wnioski o ujęcie w budżecie zadań w terminie do 15 września 2012r.

§ 3. Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Zapolice na 2013 rok, w tym:

1. zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy na 2013 rok – zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych – zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących – zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Zapolice na 2013 rok oraz jednostki organizacyjne (pracownicy) odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację – zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Zapolice na 2013 rok – zgodnie z załącznikami od nr 5 do 10.

§ 5. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych i instytucji kultury.

§ 6. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy.

§ 7. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Zapolice na rok 2013 sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
mgr Jan Zaborowski

Zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Zapolice na 2013 r.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok należy opracować w oparciu o:
 - a) Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)
 - b) Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. nr 80 poz. 526 z późn. zm.),
 - c) przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Gminy Zapolice, zarządzenia Wójta Gminy Zapolice),
 - d) informację Ministra Finansów o planowanych udziałach budżetu Gminy w dochodach budżetu państwa oraz ustalonych subwencjach na 2013 r.
 - e) informację Urzędu Skarbowego o planowanych dochodach pobieranych i odprowadzanych do budżetu Gminy,
 - f) informację Wojewody Łódzkiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
 - g) zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata następne,
 - h) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2012 roku,
 - i) inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2012 r.:
 - a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,7%,
 - b) wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę wyniesie 1 500,00 zł,
 - c) przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej wyniesie 3 765,00 zł,
 - d) prognozowaną inflację średnioroczną – 2,7%,
 - e) przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec 2012 roku oraz uzasadnionych zmian na 2013 r.

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
mgr Jan Zaborowski

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Zapolice na 2013 r.

1. Podstawą planowania dochodów na 2013 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2012.
2. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2013 rok należy uwzględnić:
 - a) planowane zmiany w uchwałach podatkowych,
 - b) sytuacje płatniczą największych podatników gminy,
 - c) poziom windykacji zaległości podatkowych,
 - d) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.,
 - e) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.
3. Dochody budżetu planuje się z podziałem na bieżące i majątkowe.
4. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
5. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2012 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Planowany wskaźnik ściągальności podatków należy przyjąć na poziomie 98%.
6. Dochody podatkowe z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych należy ustalić, zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych średnio o 2,0%.
7. Dochody z majątku Gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2013 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
8. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
9. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a) podatek dochodowy od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,
 - b) podatek dochodowy od osób prawnych – w wysokości przewidywanego wykonania roku 2012.
10. Subwencje i dotacje celowe z budżetu przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.
11. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
12. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.
13. Dochody nie wymienione w pkt 5-12 przyjmuje się w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie), a dotyczące między innymi:
 - opłat za zajęcie pasa drogowego,

- opłat za korzystanie ze środowiska,
- opłaty pobieranej w przedszkolach publicznych,
- odpłatności za wyżywienie w placówkach oświatowych,
- opłaty eksploatacyjnej, itp.

14. Planowanie w tym zakresie sporządzane jest wg właściwości merytorycznej komórek organizacyjnych i jednostek.

WÓJT
GMINY ZAPOLICE


mgr Jan Zaborowski

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Gminy Zapolice na 2013 r.

1. Podstawą planowania wydatków na 2013 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2012.
2. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:
 - a) zabezpieczenie środków finansowych na zadania bieżące dla jednostek organizacyjnych Gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
 - b) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
 - c) zapewnienie środków na inwestycje kontynuowane i ujęte w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.
3. Wydatki bieżące ustala się na poziomie nieprzekraczającym wysokości planu na dzień 31.07.2012 roku, mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych oraz mając na uwadze rozsądne planowanie – nie „na wyrost” – za wyjątkiem:
 - 1) wydatków na realizację zadań remontowych (nie dotyczy bieżących napraw i konserwacji), dla których należy wskazać rodzaj, uzasadnić konieczność ich przeprowadzenia oraz kalkulację kosztów (np. kosztorys),
 - 2) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
 - 3) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
 - 4) wydatków na zakup środków żywności w placówkach oświatowych, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
 - 5) wydatków na media (energia elektryczna, gaz, ogrzewanie), które można zwiększyć o 2,7% wskaźnika inflacji,
 - 6) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień oraz planowanych do zawarcia,
 - 7) należy przewidzieć koszty opłat sądowych – (do ustalenia w porozumieniu z radcą prawnym) w zakresie prowadzonych spraw sądowych należących do merytorycznego zakresu poszczególnych komórek i jednostek (plan wymaga opisania).
4. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu z uzasadnieniem kosztorysowym bądź kalkulacją dla każdego zadania.
5. Samodzielne stanowiska do spraw inwestycji i remontów przedkładają dodatkowo informacje:
 - 1) wykaz zadań dla których gmina posiada projekty ze wskazaniem kwoty koniecznej na zrealizowanie zadania (kosztorys),
 - 2) wykaz dróg, chodników wg ustalonej kolejności z kosztorysem (remont § 427 oraz budowa/przebudowa § 605),

- 3) wykaz planowanych inwestycji bądź remontów w zakresie rozbudowy i modernizacji oświetlenia ulicznego wg ustalonej kolejności wraz z kosztorysem,
 - 4) wykaz planowanych remontów i rozbudowy sieci wodociagowych wraz z kosztorysem i określeniem zakresu rzeczowego.
6. Wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń ustalamy wg planowanego stanu zatrudnienia na 31.12.2012r. następująco:
- 1) według aktualnych angaży pracowników z uwzględnieniem wszystkich składników wynagrodzenia (rozbitcie: zasadnicze, funkcyjny, wysługa lat, stałe dodatki specjalne itp.).
 - 2) nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne należy ustalić kwotowo ze wskazaniem podstawy i % wyliczenia,
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o której mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U. z 1997 r. Nr 160, poz. 1080),
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy uwzględniają wyłączenia ustawowe, należy wskazać podstawę obliczeń oraz % składek,
 - 5) fundusz płac dla pracowników jednostek oświatowych ustalany jest z podziałem na nauczycieli oraz pracowników obsługi uwzględniając odrębne kalkulacje:
 - wynagrodzenia zasadnicze,
 - dodatki motywacyjne,
 - odprawy emerytalne, rentowe,
 - nagrody jubileuszowe,
 - wzrost wynikający z planów awansów,
 - nagród uznaniowych,
 - premii regulaminowych,
 - pozostałych dodatków regulaminowych z wyszczególnieniem każdego rodzaju.
 - 6) płacę minimalną przyjmuje się na poziomie 1. 600,00 zł brutto.
7. Odpis na ZFŚS oblicza się wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2012 roku z uwzględnieniem planowanych wzrostów/zmniejszenia zatrudnienia zgodnie z zapisami Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz.U. nr 43, poz. 349), przyjmując do obliczeń kwoty bazowe:
- a) dla nauczycieli: 2.717,59 zł – odpis liczony od 110% wskazanej kwoty (2.989,35),
 - b) dla pozostałych pracowników: od kwoty 3.075,27 zł (kwota bazowa na 2012 rok) – odpis liczony 37,5% (1.153,23 = ~ 1.155,00 zł),
 - c) dla emerytów i rencistów w przypadku objęcia opieką socjalną zgodnie z art.53 ust.2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tj. Dz.U. z 2006r. Nr 97, poz. 674 ze zmianami) oraz z art. 5 ust. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz.U. 2012r, poz. 592).
8. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
9. Rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1% wydatków.
10. Rezerwy celowe ustalić w wysokości:

- 1) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
 - 2) pozostałe ze wskazaniem celu i kwoty z uzasadnieniem konieczności ich ustalenia.
11. Wydatki o charakterze dotacji przedmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty.
12. W przypadku dotacji przyznanych na 2013 rok dla instytucji kultury i biblioteki obowiązkiem będzie przedłożenie przez te jednostki szczegółowej dokumentacji planistycznej w rozbiciu na:
- a) działalność bieżącą wg jednostek w układzie:
- koszty wynagrodzeń osobowych wraz pochodnymi,
 - koszty wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi,
 - fundusz nagród, zgodnie z § 19 Rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury,
 - koszty utrzymania poszczególnych obiektów: media (rozbiecie), środki czystości, artykuły biurowe, opłaty i inne,
 - prace remontowe,
 - zakup wyposażenia,
 - programy finansowane ze środków zewnętrznych z wyszczególnieniem wkładu własnego,
- b) wydatki związane z organizacją imprez – wskazać miejsce i przewidziany termin .
13. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:
- zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
 - zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
 - zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
 - zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla Gminy,
 - zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki bezzwrotne,
 - zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.,
 - zadania uwzględnione w przyjętych gminnych programach.
14. Przy projektowaniu budżetu należy uwzględnić planowane na 2013 rok spłaty kredytów i pożyczek oraz wynikające z tego tytułu odsetki.
15. Planowanie z zakresu Wieloletniej Prognozy finansowej obejmuje przedłożenie informacji wg merytorycznego realizowania zadań w zakresie:
- 1) Umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (nie dotyczy umów o pracę), ze wskazaniem:

Nr umowy	Data zawarcia	Okres obowiązywania umowy	Kwota umowy ogółem	Kwoty w poszczególnych latach	Cel/przedmiot umowy/, nazwa przedsięwzięcia

2) Wykaz przedsięwzięć wieloletnich z udziałem środków unijnych ze wskazaniem:

- nazwy projektu,
- numeru umowy,
- daty zawarcia,
- okresu obowiązywania,
- łącznych nakładów finansowych,
- wydatków w poszczególnych latach,
- umowy zawarte na okres przekraczający rok budżetowy zawarte w ramach przedsięwzięcia.

3) Przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe ze wskazaniem:

- nazwa zadania,
- cel realizowanego zadania,
- daty początkowe i końcowe realizowanego zadania,
- łączne nakłady finansowe(ogółem od początku do planowanych do poniesienia),
- nakłady finansowe do poniesienia w poszczególnych latach,
- wykaz zawartych umów.

WOJT
GMINY ZAPOLICE

mgr Jan Zaborowski

**Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych
do projektu budżetu Gminy Zapolice na 2013 rok.**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok należy złożyć, w wersji papierowej oraz elektronicznej, w terminie do 25 września 2012r.
2. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do zarządzenia. Możliwe jest dołączenia innych druków, które zdaniem dyrektorów jednostek, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
3. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków.
4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2010 r. nr 38 poz. 207 z późn. zm.).
5. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków oraz objaśnienia odrębnie dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu lub usługi w paragrafie wydatkowym ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2012 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 30.08.2012 r. skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2012 r.
6. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne Gminy oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.
7. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały, projekty planów finansowych, propozycje zadań, prognozowane kwoty dochodów własnych, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji z budżetu państwa opracowuje:
 - projekt uchwały budżetowej na 2013 r. wraz z objaśnieniami,
 - projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2022,i przedkłada do akceptacji Wójtowi Gminy do dnia 31 października 2012 roku.

WÓJTA
GMINY ZAPOLICE

mgr Jan Zaborowski

Pieczeń nagłówkowa

Dochody w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, ze wskazaniem źródeł

Treść	Plan po zmianach na 2012 r.	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na 2013 r.	= planu na 2013 r.		Wskazanie źródła dochodu*	Objaśnienia
				dochody bieżące	dochody majątkowe		
Razem							

* Źródła dochodu:

1. dochody z podatków i opłat
2. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa
3. dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego
4. dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
5. pozostałe dochody własne - dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe, wpłaty od gminnych zakładów budżetowych, spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy, kary pieniężne, grzywny, odsetki
6. dochody z majątku gminy
7. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje
8. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
9. subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa
10. udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych
11. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi
12. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

Sporządził:

(data, podpis)

Zaakceptował:

(data, podpis)

WOJCI
GMINY ZAPOLICE
mgr Jan Zaborowski

Kalkulacja wydatków**Część 1 - Informacje ogólne**

lp.	wyszczególnienie	stan w dniu 01.09. 2012 r.	przewidywany stan w 2012 r.	uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem:			
	ilość osób			
	ilość etatów			
2.	Pracownicy administracji:			
	ilość osób			
	ilość etatów			
3.	Pracownicy obsługi:			
	ilość osób			
	ilość etatów			
4.	Nauczyciele:			
	stażyści			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	mianowani			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	kontraktowi			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	dyplomowani			
	ilość osób			
	ilość etatów			
5.	Liczba emerytów, rencistów			
	w tym nauczycieli			
6.	Ilość uczniów, w tym:			
	w przedszkolu			
	w oddziale zerowym			
	w szkole podstawowej			
	w gimnazjum			
7.	Powierzchnia sal gimnastycznych [w m ²			
8.	Powierzchnia pozostałych pomieszczeń [w m ²]			

Punkty 4, 6, 7, 8 - dotyczą szkół i przedszkola gminnego

Część 2 - Szczegółowa kalkulacja wydatków bieżących pozapłacowych

Należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu wydatków oraz objaśnienia dla każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym.

Tabela zawiera wyszczególnienie zakupów i usług w paragrafach, które *muszą* zostać uwzględnione w kalkulacji wydatków. Tabelę można sporządzić w większej szczegółowości, jeżeli takie są potrzeby jednostki.

Dział Rozdział

paragraf	treść	ilość	cena	wartość	plan na rok 2012	przewidywane wykonanie roku 2012	plan na rok 2013	objaśnienia
3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń							
w tym	świadczenia bhp							
	ekwiwalenty							
	dodatek mieszkaniowy							
	dodatek wiejski							
	zdrowotny 0,3% fund. płac							
	zwrot za okulary							
	inne, wymienić jakie							
3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych							
w tym	diety dla radnych jst							
	zwrot kosztów podróży							
	inne, wymienić jakie							
4210	zakup materiałów i wyposażenia							
w tym	zakup mebli							
	zakup sprzętu rtv, agd, komputerów							
	olej opałowy							
	środki czystości							
	materiały biurowe, tusze, tonery							
	programy komputerowe							
	książki i czasopisma							
	wyposażenie apteczek							
	paliwo i akcesoria do samochodu służbowego							
	inne, wymienić jakie							
4220	zakup środków żywności							
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek							
4260	zakup energii							
w tym	energia elektryczna							
	woda							
	gaz							
4270	zakup usług remontowych							
w tym	konserwacja ksero							

	konserwacja komputerów						
	konserwacja kotłowni						
	konserwacja systemu alarm.						
	przeгляд gańnic						
	przeгляд pieców						
	naprawa sprzętu						
	inne, wymienić jakie						
4280	zakup usług zdrowotnych						
4300	zakup usług pozostałych						
w tym	wywóz nieczystości						
	wywóz ścieków						
	koszty i prowizje bankowe						
	opłaty pocztowe						
	monitoring						
	aktual. oprogramowania						
	usługi kominiarskie						
	ogłoszenia prasowe						
	inne, wymienić jakie						
4350	zakup usług dostępu do sieci Internet						
4360	zakup usług telekomunikacyjnych w ruchomej sieci tel.						
4370	zakup usług telekomunikacyjnych w stacjonarnej sieci tel.						
4410	podróże służbowe krajowe						
w tym	ryczałt dyrektora						
	wyjazdy nauczycieli i uczniów						
	administracji						
4430	różne opłaty i składki						
w tym	ubezpieczenie budynków						
	ubezpieczenie urządzeń i oprogramowania						
	ubezpieczenie samochodu						
4440	odpis na ZFŚS						
w tym	nauczyciele						
	administracja i obsługa						
	emeryci - nauczyciele						
	emeryci - pozostali						
4700	szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej						
Razem							

Część 3 - Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

Dział Rozdział

paragraf	treść	stan na 31.12.2012 r.	przewidywane zmiany		plan na rok 2013
			ilość/wartość	objaśnienie	
4010	wynagrodzenia osobowe				
	Administracja ogółem, w tym				
	wynagrodzenia zasadnicze				
	dodatki za wysługę lat				
	dodatki funkcyjne				
	dodatki specjalne				
	inne, jakie.....				
	fundusz nagród				
	Obsługa ogółem, w tym				
	wynagrodzenia zasadnicze				
	dodatki za wysługę lat				
	premie				
	dodatki specjalne				
	inne, jakie.....				
	fundusz nagród				
	Nauczyciele ogółem, w tym				
	wynagrodzenia zasadnicze				
	dodatki za wysługę lat				
	dodatki funkcyjne				
	opiekun stażu				
	wychowawstwo				
	motywacyjny				
	godziny ponadwymiarowe - stałe				
	inne, jakie.....				
4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	składka na ubezpieczenie społeczne				
4120	składka na Fundusz Pracy				
4170	wynagrodzenia bezosobowe				
	wymienić aktualne i planowane umowy				
	Razem				

Część 4 - Szczegółowa kalkulacja rezerw na wynagrodzenia

<i>paragraf</i>	<i>treść</i>	<i>plan na rok 2013</i>	<i>wysokość rezerwy</i>	<i>objaśnienia - ilość nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wskaźnik</i>
4010	wynagrodzenia osobowe			
	Administracja ogółem, w tym			
	na podwyżki płac			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	inne, jakie.....			
	Obsługa ogółem, w tym			
	na podwyżki płac			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	inne, jakie.....			
	Nauczyciele ogółem, w tym			
	na podwyżki płac			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	inne, jakie.....			
4110	składka na ubezpieczenie społeczne			
4120	składka na Fundusz Pracy			
	Razem			

Część 5 - Szczegółowa kalkulacja wydatków na zakupy inwestycyjne

Należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu wydatków oraz objaśnienia dla każdego typu zakupu w paragrafie wydatkowym.

Dział Rozdział

paragraf	treść	ilość	cena	wartość	plan na rok 2013	objaśnienia
Razem						

WOJTY
GMINY ZAPOLICE
mgr Jan Zaborowski

* Koszty realizacji projektów należy podać w rozbićiu na wszystkie lata trwania projektu.

Sporządził:
(data, podpis)

Zaakceptował:
(data, podpis)

WOJCI
GMINY ZAPOLICE
mgr Jan Zaborowski

Pieczeń nagłówkowa

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA

do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2012 r. i lata następne

1. Nazwa PROGRAMU / PROJEKTU

2. Nazwa ZADANIA / UMOWY

3. Podstawa prawna realizacji zadania (np.: Uchwała Rady, rozporządzenie, ustawa)

4. Cel, zwięzły opis i uzasadnienie

5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia:

6. Okres realizacji przedsięwzięcia

Początek realizacji zadania - rok	Planowany termin zakończenia zadania - rok
-----------------------------------	--

7. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach

rodzaj wydatków	źródła finansowania	łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach limit zobowiązań				limity zobowiązań
			2012	2013	2014	2015	
bieżące	środki własne	0					
	budżet państwa	0					
	środki UE	0					
	inne (jakie)	0					
	ŁĄCZNIE	0	0	0	0	0	0
majątkowe	środki własne	0					
	budżet państwa	0					
	środki UE	0					
	inne (jakie)	0					
	ŁĄCZNIE	0	0	0	0	0	0

8. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej

9. Dane osoby sporządzającej kartę

1. Imię i nazwisko / stanowisko	
2. Numer telefonu / faksu	
3. Adres poczty elektronicznej	

* dotyczy:

- 1) programów, projektów lub zadań, w tym związanych z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
 - c) realizacją zadań wynikających z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego.
- 2) 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,
- 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Uwagi:

W pkt 7 należy wypełniać tylko szare pola.

W limitach wydatków na poszczególne lata należy wpisać tylko środki planowane do ujęcia w budżecie GMINY.

WÓJT
GMINY ZAPOLIC
mgr Andrzej Górowski

Pieczeń nagłówkowa

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2012 r.

dział	rozdział	§	Nazwa zadania	Okres realizacji zadania		Plan na 2012 r.
				od	do	
			Razem			

Sporządził:

(data,
podpis)

WÓJT
GMINY ZAPOLICE
 mgr Jan Zaborowski

