

**Zarządzenie 56/2012**  
**Wójta Gminy Grodziczno**  
**z dnia 8 sierpnia 2012 r.**

**w sprawie materiałów planistycznych dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, planów rzeczowych, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2013 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), art. 233 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) § 1 uchwały Nr XI/80/2011 Rady Gminy Grodziczno z dnia 22 sierpnia 2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Wójt Gminy Grodziczno zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się szczegółowe wytyczne dla materiałów planistycznych dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, planów rzeczowych, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2013 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2**

Materiały planistyczne jednostki organizacyjne Gminy przedłożą Wójtowi Gminy w terminie do 15 września 2012 roku.

**§ 3**


Materiały planistyczne komórki organizacyjne Urzędu Gminy w Grodzicznie przedłożą Wójtowi Gminy w terminie do 20 września 2012 roku.

**§ 4**

Materiały planistyczne dotyczące wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego jednostki pomocnicze Gminy przedłożą Wójtowi Gminy w terminie do 30 września 2012 roku.

**§ 5**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
mgr. Andrzej Konic

**Przyjęte zasady kalkulacji zadań zaplanowanych do wykonania  
w roku budżetowym 2013 wraz z szacunkowym kosztem ich wykonania**

1. Zasady kalkulacji środków na wydatki bieżące (wydatki osobowe, opłata mediów, usługi niematerialne, remonty itp.) należy oprzeć o następujące założenia:

- 1) prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami przyjmuje się na poziomie 0%,
- 2) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2013 r. wyniesie 1.600,00 zł,
- 3) planowane wydatki bieżące według limitów określonych dla poszczególnych jednostek budżetowych wymienionych w tabeli w części dotyczących zadań bieżących własnych gminy:

Lp	Nazwa jednostki budżetowej	Plan finansowy wydatków na 29.06.2012	Wyłączenia (dotacje, inwestycje, programy UE)	Wydatki bieżące własne po uwzględnieniu wyłączeń	Wysokość planowanych oszczędności wydatków bieżących na 2013	Plan finansowy po dokonaniu oszczędności w wydatkach bieżących na 2013 (bez dotacji, inwestycji programów EU)
1	Urząd Gminy	7 843 448,25	2 256 812,13	5 586 636,12	200 000,00	5 386 636,12
2	Szkoła Podstawowa w Boleszynie	760 770,00	0,00	760 770,00	73 000,00	687 770,00
3	Szkoła Podstawowa w Montowie	855 762,00	0,00	855 762,00	52 000,00	803 762,00
4	Szkoła Podstawowa w Zajączkowie	882 783,00	0,00	882 783,00	34 000,00	848 783,00
5	Szkoła Podstawowa w Zwiniarzu	804 554,47	0,00	804 554,47	63 000,00	741 554,47
6	Zespół Szkół w Nowym Grodzicznie	2 665 390,00	0,00	2 665 390,00	120 000,00	2 545 390,00
7	Zespół Szkół w Mrocznie	2 272 580,00	0,00	2 272 580,00	94 000,00	2 178 580,00
8	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	4 933 485,14	4 155 109,23	778 375,91	150 000,00	628 375,91
	Razem	21 018 772,86	6 411 921,36	14 606 851,50	786 000,00	13 820 851,50

Łączne oszczędności na wydatkach bieżących własnych gminy zaplanowano na poziomie 786.000,00 zł. w roku budżetowym 2013.

4) planowane wydatki na zadania dotowane zostaną określone przez dysponentów głównych środków budżetowych.

2. Dodatkowe kryteria do sporządzenia materiałów informacyjnych:

1) Plan dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2013 wykazuje się według źródeł powstawania (szczegółowo w działach, rozdziałach i §§).

2) Plan wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2013 wykazuje się według działów, rozdziałów i §§ klasyfikacji budżetowej.

W objaśnieniach należy opisać wydatki, które w 2013 r. znacznie wzrosną lub zmaleją.

3) W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazuje się wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, tj.: z umowy o pracę, przypadających na rok budżetowy 2013 nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych.

W objaśnieniach do planowanych wynagrodzeń podaje się:

a) wynagrodzenia nauczycieli:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektowane w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97 poz. 674 ze zm.). Dla okresu od stycznia do sierpnia 2013 r. należy uwzględnić zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2012/2013, natomiast dla okresu od września do grudnia 2013 r. przewidywaną przez dyrektora szkoły organizację jednostki w roku 2013/2014,

- środki na nagrody jubileuszowe, odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę (ilość zdarzeń i wartość),

- pochodne od wynagrodzeń,

- fundusz nagród nauczycieli, w tym fundusz nagród do dyspozycji organu prowadzącego szkołę,

- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych nauczycieli,

b) wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe projektowane są w oparciu o: liczbę etatów wynikającą z planowanego stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2012 r.,

- środki na nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę i inne odprawy (ilość zdarzeń i wartość),

- pochodne od wynagrodzeń,

- fundusz nagród naliczony od pracowników z tytułu umowy o pracę,

- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych pracowników,

Planowana kwota wynagrodzeń powinna wynikać z indywidualnego przeliczenia uposażenia każdej osoby zatrudnionej w jednostce.

4) Planowana kwota diet, ryczałtów, składek i ekwiwalentów ogółem powinna wynikać z: w przypadku diet, ryczałtów:

- aktualnie obowiązującego rozporządzenia, uchwały organu stanowiącego, itp.;

- w przypadku składek z przynależności gminy do stowarzyszeń, związków (wymienić jakich, określić kwotę składki oraz terminy jej przekazywania).

3. Planowane dochody budżetowe na 2013 r.:

- przeanalizować stan mienia gminy ze szczególnym uwzględnieniem planowanej sprzedaży mienia gminy i dochodów uzyskanych z tytułu prawa własności i innych praw majątkowych,

- przeanalizować wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat
- przeanalizować źródła pozostałych dochodów budżetowych planowanych do osiągnięcia w roku budżetowym w 2013 r.

4. Sporządzić odrębne symulacje planów wraz z kalkulacją dla:

- wydatków własnych jednostek budżetowych planowanych do poniesienia w 2013 r. (*wzór Nr 2*),
- wydatków zleconych do wykonania z zakresu administracji rządowej w 2013 r. (*wzór Nr 2 i 5*),
- dochodów własnych do osiągnięcia przez jednostkę w 2013 r. (*wzór Nr 1*),

6. Planowane wydatki inwestycyjne na rok 2013 zgodnie z *wzorem Nr 2 i 3*. Projekty zadań inwestycyjnych należy sporządzić wraz ze szczegółowym opisem zadania w układzie dział, rozdział, §, nazwa zadania inwestycyjnego, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, w tym rok budżetowy 2013 i dwa lata następne, źródła finansowania zadania oraz dołączyć skróconą kalkulację kosztów.

7. Kwota wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitu wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia sporządza się według *wzoru Nr 1, 2 i 4*. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć:

- programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (*wzór Nr 4*),
- umowy o partnerstwie publiczno – prywatnym (*o ile takie występują*),
- gwarancje i poręczenia udzielone przez gminę (*zestawienie podmiotów, którym udzielono poręczenia bądź gwarancji*),

8. Wykaz dotacji celowych do przekazania lub otrzymania od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących przekazanych w formie porozumień lub pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego (*wymienić jst, proponowaną kwotę, rodzaj zadania wzór nr 2 i 6*)

9. Wykaz podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych, które otrzymują dotację z budżetu gminy (*nazwa podmiotu, wielkość planowanej dotacji, nazwa zadania wzór nr 2 i 9*)

10. Wydatków budżetu gminy realizowanych w ramach funduszu sołeckiego (*wzór Nr 2, 3 i 8*)

wzór nr 1












wzór nr 6  
w złotych

<b>Ogółem:</b>									
						0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00



**Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych**

<b>Razem:</b>					<b>0,00</b>

**Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych**

<b>Razem:</b>					<b>0,00</b>