

ZARZĄDZENIE NR 176/12
WÓJTA GMINY GRÓDEK

z dnia 30 sierpnia 2012 r.

w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Gródek 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, 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675, 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, 2012 r. poz. 567) oraz § 1 pkt 1 uchwały Nr XXXV/281/10 Rady Gminy Gródek z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej Gminy Gródek, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zmienionej uchwałą Nr IV/32/11 Rady Gminy Gródek z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej Gminy Gródek, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy Referatów oraz Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych, zakładu budżetowego i instytucji kultury) zobowiązani są do złożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2013 r., w formie tabelarycznej według załączników stanowiących integralną część niniejszego zarządzenia, w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) wraz z częścią opisową poszczególnych paragrafów dochodów i wydatków, z tym że:

- a) do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych należy dołączyć materiały kalkulacyjne i objaśnienia określające źródła dochodów i przychodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków, w tym wydatków majątkowych,
- b) objaśnienia, o których mowa w lit.a należy sporządzić do każdego zadania (dział, rozdział). Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo-finansowe planu należy uwzględnić:
 - zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - dochody i wydatki nie występujące w budżecie roku 2012.

2. Kierownicy jednostek budżetowych opracowują i przedkładają Wójtowi Gminy propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2013 r. w zakresie planowanych dochodów i wydatków, w tym majątkowych, na podstawie wytycznych określonych niniejszym zarządzeniem i założeń do projektu budżetu gminy Gródek na 2013 r. przyjętych Zarządzeniem Nr 175/12 Wójta Gminy Gródek z dnia 30 sierpnia 2012 r., mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, oraz zabezpieczając w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń, zamówień).

3. Kierownicy instytucji kultury i zakładu budżetowego opracowują i przedkładają Wójtowi Gminy propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2013 r. w zakresie planowanych przychodów, kosztów oraz dotacji z budżetu gminy, mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie kosztów do kosztów niezbędnych, oraz zabezpieczając w pierwszej kolejności koszty obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i koszty wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń, zamówień).

4. Wnioski dotyczące remontów, modernizacji i inwestycji nieruchomości jednostek organizacyjnych gminy winny być zaopiniowane przez właściwego merytorycznie pracownika Urzędu Gminy Gródek.

§ 2. 1. Propozycje do uchwały budżetowej powinny być opracowane na podstawie obowiązujących przepisów prawa z zakresu spraw budżetowych i podatkowych oraz funkcjonowania jednostek, w tym realizowania nałożonych ustawami zadań, z uwzględnieniem:

- a) stanu organizacyjno-prawnego oraz stawek podatkowych i opłat wraz z przewidywanymi zmianami,
- b) ilości etatów wraz z przewidywanymi zmianami,
- c) przewidywanego wykonania dochodów (przychodów) i wydatków (kosztów) budżetowych w roku 2012,
- d) przyjętych kierunków rozwoju i polityki społeczno-gospodarczej.

2. Podstawą planowania dochodów budżetowych na 2013 r. jest:

- a) przewidywane wykonanie dochodów (przychodów) w roku 2012,
- b) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji przyjęte w wysokościach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- c) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Podlaskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Białymstoku o przyznanych dotacjach,
- d) pozostałe dochody – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów, promes, decyzji,
- e) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – planowane kwoty winny być ustalone zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym,
- f) dochody z majątku - planowane wpływy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dzierżawy, opłat za wieczyste użytkowanie,
- g) dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe, instytucje kultury, zakład budżetowy oraz gromadzone na wydzielonym rachunku dochodów (jednostki systemu oświaty) – planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw, uchwał lub umów (ze wskazaniem podstawy prawnej).

§ 3. Podstawą planowania wydatków (kosztów) budżetowych na 2013 r. jest przewidywane wykonanie wydatków w 2012 r. w następującym zakresie:

- a) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
 - kwota przewidywanego wykonania miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
 - kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, zasiłki na zagospodarowanie, itp.),
 - skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych,
 - planowane na 2013 r. wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli należy przedstawić w szczególności obejmującej stopnie awansu zawodowego,
- b) należy wyodrębnić wynagrodzenie zatrudnianych bezrobotnych w ramach robót publicznych, interwencyjnych i prac społecznie użytecznych oraz podzielić je na kwoty podlegające refundacji i finansowane ze środków własnych, z uwzględnieniem założenia, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę wyniesie w 2013 r. 1.600 zł,
- c) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli należy skorygować o skutki finansowe podwyżek przeprowadzonych w 2012 r.,
- d) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy pracowników niepedagogicznych i pochodne od tych wynagrodzeń należy zaplanować na poziomie funduszu płac roku 2012 z uwzględnieniem zmian, o których mowa w lit.a - nie planuje się podwyżek płac w 2013 r.,
- e) ilość etatów kalkulacyjnych na 2013 r. wyznaczają:
 - w placówkach oświatowych – zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2012/2013,
 - w pozostałych jednostkach: plan etatów na 2012 r., zmiany organizacyjne wprowadzone w 2012 r., zmiany planowane do wprowadzenia w 2013 r., w tym zmiany zakresu kompetencji,
- f) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2012 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 ze zm.),
- g) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 ze zm.),
- h) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % z uwzględnieniem zmian w przepisach regulujących naliczanie składek na Fundusz Pracy,
- i) do planowania wysokości wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, o których mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 z późn.zm.) należy przyjąć przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w wysokości 3.765 zł - zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2013 r.,

- j) odpis na ZFŚS dla pracowników niepedagogicznych planuje się zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 r., poz. 592 ze zm.), a do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć wynagrodzenie w wysokości 3.244 zł,
- k) w odniesieniu do nauczycieli – odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn.zm.), a do planowania wysokości odpisu należy przyjąć kwotę bazową: od dnia 1 września 2012 r. - w wysokości 2.717,59 zł,
- l) na mocy art. 53 ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent. Dla prawidłowej realizacji tej zasady oraz poprawnego określenia puli środków na ten cel, informacje służące poprawnemu skalkulowaniu wysokości emerytur i rent nauczycielskich powinny opierać się na faktycznych danych. Forma pozyskania tych danych należy do kompetencji dyrektora placówki oświatowej. Wynika to bezpośrednio z przepisów ustawy – Karta Nauczyciela, która w art. 53 ust. 3a określa szkołę (placówkę) jako jednostkę właściwą do dokonania odpisu. Powyższą zasadę potwierdzają przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu socjalnym, do której wprost odwołuje się Karta Nauczyciela, czyniąc pracodawcę zobowiązanym dokonania odpisu. Jednocześnie należy podkreślić, iż ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych umożliwia uzyskanie takich danych.
- m) wydatki bieżące należy ustalić na poziomie nie wyższym niż dochody bieżące, z tym że wydatki rzeczowe należy kalkulować w oparciu o przewidywane wykonanie w 2012 r. i zakładany wskaźnik inflacji 2,7 % - zgodnie z założeniami do budżetu gminy na 2013 r. Jednocześnie należy je pomniejszyć o wypłaty jednorazowe dokonywane w 2012 r. Wydatki bieżące należy kalkulować z założeniem, że przy wzroście cen o wskaźnik inflacji i jednoczesnym utrzymaniu wydatków w 2013 r. na poziomie zbliżonym do wykonania 2012 r., wydatki będą musiały być ukształtowane w kwocie o kilka procent mniejszej od kwoty planowanej na 2012 r. przy pełnym zabezpieczeniu finansowym wydatków obligatoryjnych związanych np. z wydatkami osobowymi, zawartymi umowami, wydanymi decyzjami. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy podać szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. Natomiast w zakresie wydatków bieżących:
- na obsługę długu w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek należy zaplanować wydatki w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
 - na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, wydatki należy zaplanować w wysokości wynikającej z zawartych umów i porozumień,
 - z tytułu umów zleceń i o dzieło, wydatki należy zaplanować w porozumieniu z właściwym pracownikiem ds. kadr i ds. płac w zakresie naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy obciążających pracodawcę,
 - na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, wydatki należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za wycinanie drzew i krzewów, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska,
 - na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów, i powiększonych o kwoty niewykorzystane w latach ubiegłych,
 - na zakup środków żywności w stołówkach przedszkolnych i szkolnych, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
 - w propozycjach wydatków remontowych, które służą przywróceniu wartości użytkowej majątku, należy określić kwoty oraz zakres i uzasadnienie merytoryczne konieczności przeprowadzenia remontu,
 - wydatków na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury na poziomie nieprzekraczającym wysokości planu na dzień 1 stycznia 2012 r.,
 - wydatków na dotacje podmiotowe dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż gmina i przez osoby fizyczne, które należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty i w uchwale Rady Gminy Gródek,
 - na realizację zadań gminy, należy przedłożyć zestawienie planowanych kwot dotacji celowych udzielanych z budżetu gminy z określeniem przeznaczenia - celu publicznego,
 - wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy zaplanować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień skorygowanych o prognozowane zmiany,

- wydatków na przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gródek, które należy zaplanować w wysokościach określonych w tej prognozie,
 - rezerw obligatoryjnych, które należy zaplanować w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów,
- n) kwota planowanej dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego winna być wyliczona z podaniem stawki jednostkowej dotacji,
- o) przy ustalaniu wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2013 należy uwzględnić przede wszystkim:
- znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
 - możliwości finansowania zadania przez gminę i pozyskania dodatkowych środków,
 - wartość kosztorysową, możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót, harmonogram realizacji i finansowania zadań,
 - pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania zadań przewidzianych do zakończenia w 2013 r., wartość umów zawartych w 2012 r. z terminem realizacji zadania w 2013 r. oraz stopień zaawansowania robót na koniec 2012 r., natomiast planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nieobligatoryjne może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach,
 - w odniesieniu do inwestycji kontynuowanych podstawą dokonania zmian wartości kosztorysowych może być uzasadniona zmiana zakresu rzeczowego inwestycji, zmiana dokumentacji projektowej, wydłużenie okresu realizacji inwestycji.

§ 4. Ustala się terminy i osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych etapów prac nad projektem budżetu na 2013 r.:

Lp	Wyszczególnienie prac	Wykonawcy-osoby odpowiedzialne	Termin ukończenia prac
1.	Planowany stan zatrudnienia, wykaz planowanych w 2013 r. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, zwiększeń dodatków stażowych	d/s kadrowych i działalności gospodarczej	30.09.2012 r.
2.	Opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej w zakresie dochodów i wydatków (bieżących) gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniających wytyczne określone w § 2 i § 3 oraz wnioski dotyczące wydatków majątkowych – przedłożone w formie papierowej i zapisu elektronicznego	Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych	30.09.2012 r.
3.	Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2013 r. oraz w latach 2013-2016, z uwzględnieniem źródeł finansowania, szczególnie środków z funduszy strukturalnych	- ds. budownictwa i gospodarki komunalnej, - ds. rolnictwa, dróg publicznych, spraw administracyjno.-gospod., - ds. Unii Europejskiej i zamówień publicznych	30.09.2012 r.
4.	Sporządzenie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami	Skarbnik	do 15.11.2012 r.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom Referatów oraz Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Formularz planistyczny - Zatrudnienie i wynagrodzenia w jednostkach budżetowych szkół i placówek oświatowych

pieczęć jednostki

Dział -

Rozdział -

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA w jednostkach budżetowych szkół i placówek oświatowych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe			Średnie wynagrodzenie	
			Ogółem (5+6)	wynagrodzenia bez wypłat jednorazowych	wypłaty jednorazowe razem	Ogółem (4:3) :12 m-cy	bez wypłat jednora zowyc h (5:3) :12 m- cy
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Plan na 2012 rok						
II.	Plan po zmianach na 20.09.2012 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2012						
1	<i>Nauczyciele, z tego:</i>						
	dypłomowani						
	mianowani						
	kontraktowi						
	stażyści						
2	<i>Pracownicy administracji</i>						
3	<i>Pracownicy obsługi</i>						
	kucharki						
	konserwatorzy						
	kierowcy						
	woźni						
	sprzątaczk						
4	Pracownicy interwencyjni						
5	Pracownicy wykon.prace publiczne						
IV.	Projekt planu na 2013 r. , z tego:						
1	<i>Nauczyciele, z tego:</i>						
	dypłomowani						
	mianowani						
	kontraktowi						
	stażyści						
2	<i>Pracownicy administracji</i>						

3	Pracownicy obsługi						
	kucharki						
	konserwatorzy						
	kierowcy						
	woźni						
	sprzątaczk						
4	Pracownicy interwencyjni						
5	Pracownicy wykon.prace publiczne						

Data sporządzenia:

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Formularz planistyczny - Zatrudnienie i wynagrodzenia w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych

pieczęć jednostki

Dział -

Rozdział -

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe			Średnie wynagrodzenie	
			Ogółem (5+6)	wynagrodzenia bez wypłat jednorazowych	wypłaty jednorazowe razem	Ogółem (4:3) :12 m-cy	bez wypłat jednorazowych (5:3) :12 m-cy
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Plan na 2012 rok						
II.	Plan po zmianach na 20.09.2012 r.						
III.	Przewidywane wykonanie w 2012 r.						
	z tego:						
1	Kadra (kierownictwo)						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy interwencyjni						
5	Pracownicy wykonujący prace publiczne						
6	Pracownicy wykonujący prace społecznie użyteczne						
IV.	Projekt planu na 2013 r.						
	z tego:						
1	Kadra (kierownictwo)						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy interwencyjni						
5	Pracownicy wykonujący prace publiczne						
6	Pracownicy wykonujący prace społecznie użyteczne						

data sporządzenia

.....

Sporządził:

(imię i nazwisko - stanowisko)

Zatwierdził:

(imię i nazwisko - stanowisko)

Formularz planistyczny - Schemat do opracowania planu dochodów na rok 2013 (dla celów planistycznych)

Dział

Rozdział

§ *	Nazwa	Zadania własne gminy i zadania zlecone gminie		
		Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na rok 2013	%
1	2	3	4	5
I	DOCHODY BIEŻĄCE (suma)			
001..	Podatek dochodowy od osób fizycznych			
002..	Podatek dochodowy od osób prawnych			
031..	Podatek od nieruchomości			
032..	Podatek rolny			
034..	Podatek od środków transportowych			
035..	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej			
069..	Wpływy z różnych opłat			
075..	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
083..	Wpływy z usług			
092..	Pozostałe odsetki			
097..	Wpływy z różnych dochodów			
201..	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
203..	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) ustawami			
II	DOCHODY MAJĄTKOWE (suma)			
076..	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności			
077..	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości			
078..	Dochody ze zbycia praw majątkowych			
087..	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			
621..	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych			
629..	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			
	RAZEM (I + II)			

* W przypadku wystąpienia innych paragrafów dochodowych należy uzupełnić schemat o brakujące § oraz dopisać czwartą cyfrę zgodnie z objaśnieniami zawartymi w załączniku nr 3 do Rozporządzenia 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. Nr 38, poz.207 z późn.zm.)

W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Formularz planistyczny - Schemat do opracowania planu wydatków na rok 2013 (dla celów planistycznych)

Dział

Rozdział

§ *	Nazwa	Zadania własne gminy			Zadania zlecone gminy			OGÓŁEM		
		Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na rok 2013	% wzrostu	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na rok 2013	% wzrostu	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na rok 2013	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE (1+2+3+4+5)									
1	WYNAGRODZENIA (§401 do §410, §417)									
401...	Wynagrodzenia osobowe pracowników									
404...	Dodatkowe wynagrodzenie roczne									
410...	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne									
417...	Wynagrodzenia bezosobowe									
2	POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ (§411, §412, §478)									
411...	Składki na ubezpieczenia społeczne									
412...	Składki na Fundusz Pracy									
478...	Fundusz Emerytur Pomostowych									
3	DOTACJE Z BUDŻETU									
231...	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego									
232...	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego									
233...	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego									
248...	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury									
254...	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty									
265...	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego									
272...	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie i dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych									
281...	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom									
282...	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom									

283...	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych									
4	REMONTY (§427, §434)									
427...	Zakup usług remontowych									
434...	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych									
5	POZOSTALE BIEŻĄCE**									
285...	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego									
300...	Wpłaty jednostek na fundusz celowy									
302...	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń									
303...	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych									
304...	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń									
311...	Świadczenia społeczne									
324...	Stypendia dla uczniów									
325...	Stypendia różne									
326...	Inne formy pomocy dla uczniów									
413...	Składki na ubezpieczenie zdrowotne									
414...	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych									
421...	Zakup materiałów i wyposażenia									
422...	Zakup środków żywności									
424...	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek									
426...	Zakup energii									
428...	Zakup usług zdrowotnych									
430...	Zakup usług pozostałych									
433...	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego									
435...	Zakup usług dostępu do sieci Internet									
441...	Podróże służbowe krajowe									
442...	Podróże służbowe zagraniczne									
443...	Różne opłaty i składki									
444...	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych									
811...	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek									
II	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE									
	WYDATKI INWESTYCYJNE									
605...	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych									
606...	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych									
621...	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych									
622...	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych									
629...	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych									

630...	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych									
661...	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego									
	RAZEM (I+II)									

* Symbol § należy uzupełnić o czwartą cyfrę zgodnie z objaśnieniem zawartym z załączniku Nr 4 do Rozporządzenia 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. Nr 38, poz.207 z późn.zm.)

W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Formularz planistyczny - Kalkulacja przychodów i kosztów zakładów budżetowych

pieczęć jednostki

Dział -

Rozdział -

KALKULACJA przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Projekt planu na 2013 r.	%
1	2	3	4	5	6
	Przychody				
	Inne zwiększenia (jakie?)				
I.	Razem przychody				
II.	Stan środków obrotowych na początek roku				
III.	OGÓŁEM (I + II)				
	Koszty i inne obciążenia				
	Inne zmniejszenia (jakie?)				
IV.	Razem koszty				
V.	Podatek dochodowy od osób prawnych				
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych				
VII.	Stan środków obrotowych na koniec roku				
VIII.	OGÓŁEM (IV+V+VI+VII)				
	Informacje dodatkowe:				
	Średnie zatrudnienie (etaty)	x			
	w tym: etaty administracji	x			
	etaty obsługi	x			

Zgodnie z art. 15 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) roczny plan finansowy obejmuje przychody, w tym dotacje z budżetu jst, koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem jst.

Do Kalkulacji należy dołączyć:

- informację o wielkości planowanej dotacji przedmiotowej z budżetu gminy z określeniem stawki jednostkowej dotacji (wraz z jej kalkulacją) i wskazaniem jej zakresu,
- wielkość planowanej dotacji celowej na inwestycje wraz z pełną nazwą celu, na jaki ma być udzielona.

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Formularz planistyczny - Zestawienie przychodów i kosztów dla instytucji upowszechniania kultury

pieczęć jednostki

Dział -

Rozdział -

ZESTAWIENIE przychodów i kosztów dla instytucji upowszechniania kultury

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Projekt planu na 2013 r.	%
1	2	3	4	5
1.	Przychody z prowadzonej działalności ogółem (2+3) w tym:			
2.	Przychody własne			
	z tego: wpływy z usług			
3.	Dotacje, z tego:			
	Dotacja z budżetu jst			
	Dotacja z budżetu państwa			
4.	Koszty działalności ogółem			
	z tego:			
	zużycie materiałów			
	zużycie energii			
	usługi remontowe			
	usługi pozostałe			
	zakup książek			
	podatek od nieruchomości			
	amortyzacja			
	wynagrodzenia osobowe			
	wynagrodzenia bezosobowe			
	ZUS i FP			
	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
5.	nadzwyczajne (strata -, zysk +)			
6.	Akumulacja (2-4)			
7.	Środki na wydatki majątkowe			
8.	Środki przyznane innym podmiotom			
9.	Wynik finansowy ((1-4)+/-5)			
	Dane uzupełniające:			
10.	Stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku			
11.	Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku			
12.	Średnie zatrudnienie (etaty)			
	w tym: etaty administracji			
	etaty obsługi			
13.	Plan usługowy:			
	ilość imprez			
	ilość wystaw			

	ilość woluminów			
	liczba czytelników			
	ilość punktów bibliotecznych			
	ilość kół zainteresowań			
	ilość zwiedzających			

Zestawienie planowanych remontów (należy określić zakres rzeczowy, nazwę zadania, okres realizacji i kwotę planu) :

.....

.....

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych, w tym zakupów inwestycyjnych (należy określić zakres rzeczowy, nazwę zadania, okres realizacji i kwotę planu z wyszczególnieniem źródeł finansowania) :

.....

.....

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Formularz kalkulacyjny - Kalkulacja dochodów i wydatków nimi finansowanych gromadzonych na wydzielonym rachunku

Nazwa źródła dochodów -

Dział -

Rozdział -

Rodzaj zadania -

**PROJEKT / PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH
GROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU NA ROK 2013**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan / Projekt planu na 2013 r.	%
1	2	3	4	5	6
	Dochody:				
I.	Razem dochody				
II.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
III.	OGÓŁEM (I + II)				
	Wydatki				
IV.	Razem wydatki				
V.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
VI.	OGÓŁEM (IV+V)				

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją, podstawa prawna):

-
.....

REMONTY:

Nr zadania	Zakres rzeczowy	Nazwa zadania	Okres realizacji	Kwota planu
1	2	3	4	5

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

z dnia 30 sierpnia 2012 r.

[illegible]

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne

Lp.	Program inwestycyjny Zadanie inwestycyjne	Okres realizacji	Wartość inwestycji	Nakłady dotychczas poniesione	Wysokość wydatków w 2013 r., z tego			Wysokość wydatków w 2014 r., z tego			Wysokość wydatków w 2015 r., z tego		
					środki własne	Środki zewn.*		środki własne	Środki zewn.*		środki własne	Środki zewn.*	
						dotacje	pożyczki		dotacje	pożyczki		dotacje	pożyczki
Razem													

* należy podać szczegółowe dane odnośnie źródła pochodzenia środków, nazwy programu, projektu, organu dofinansowującego itp.

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Załącznik Nr 10 do Zarządzenia Nr 176/12
Wójta Gminy Gródek
z dnia 30 sierpnia 2012 r.

WYDATKI REMONTOWE PLANOWANE NA 2013 R.

Dział.....

Rozdział.....

Rodzaj zadania.....

LP	Nazwa zadania (obiektu)	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
		OGÓŁEM	

Załącznik powinien zawierać wszystkie wydatki remontowe tj.: §§ 272, 273, 427, 434 z wyłączeniem konserwacji i napraw sprzętu

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA (do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2013 r. i lata następne)

Pieczęć nagłówkowa

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 wykonanie 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	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach limitu zobowiązań				Limity zobowiązań
			2013	2014	2015	2016	
bieżące	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	<i>ŁĄCZNIE</i>						
majątkowe	Środki własne						
	Budżet państwa						
	Środki UE						
	Inne (jakie)						
	<i>ŁĄCZNIE</i>						

8. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej

.....

9. Dane osoby sporządzającej kartę

Imię i nazwisko / stanowisko	
Numer telefonu / faksu	
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,
- 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 limitach wydatków na poszczególne lata należy wpisać tylko środki planowane do ujęcia w budżecie GMINY.