

**ZARZĄDZENIE Nr 115/2012
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 6 września 2012 r.

**w sprawie szczegółowych wytycznych do opracowania materiałów
planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Żnin na rok 2013**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 z późn.zm.) oraz w celu wykonania zapisu § 1 ust.1 pkt 1 Uchwały Nr XLVI/411/2010 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 31 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządza się, co następuje:

§ 1.1 Ustala się szczegółowe wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Żnin na rok 2013, składanych przez jednostki organizacyjne, samorządowe instytucje kultury oraz przez naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Żninie.

2.Wprowadza się następujące założenia i wytyczne do projektu budżetu gminy na 2012 rok:

1) w zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:

- a) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych oraz opłaty targowej i od posiadania psów ustalone przez Radę Miejską w granicach określonych w ustawie przyjmując wzrost średnio o **4,0 %**,
- b) stawki podatku rolnego i podatku leśnego na poziomie 2012 r., które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować, jeżeli podana przez Prezesa GUS stawka będzie inna od obowiązującej na 2012r .,
- c) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- d) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2012 r. z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników mikro i makroekonomicznych,
- e) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
- f) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- g) dochody z majątku gminy, z tytułu:
 - dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- h) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,

- i) dochody nie wymienione w pkt 1 litery a-h w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).

2) w zakresie wydatków:

- a) bieżące na poziomie planu roku 2012, za wyjątkiem wydatków za energię i na zakup opału, których wzrost przyjmuje się na poziomie 4%, Z planowanego wykonania roku 2012 należy wyłączyć wszystkie zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w 2012 r. i nie wymagające kontynuacji w roku 2013,
- b) wynagrodzenia wg stanu zatrudnienia na dzień 01.09.2012 r. z uwzględnieniem pracowników sezonowych oraz zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych,
- c) stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 01 września 2012 r., przewidywany wzrost dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Ewentualne przewidywania dotyczące zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane,
- d) środki na ewentualny wzrost wynagrodzeń osobowych na 2013 r. zostaną zaproponowane w projekcie budżetu na 2013 rok przez Burmistrza Żnina. W projektach należy uwzględnić minimalne wynagrodzenie w 2013 roku w wysokości 1.600 zł,
- e) wynagrodzenia dla nauczycieli - według stawek obowiązujących na 01 września 2012 r.,
- f) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej planuje się w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2012 rok uwzględniając osoby uprawnione,
- g) z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy należy przyjąć wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami ZUS oraz według wskaźników wynikających z ustawy budżetowej państwa,
- h) odpis z zakładowego fundusz świadczeń socjalnych zaplanować:
 - dla pracowników samorządowych w oparciu o art.5 ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym fundusz świadczeń socjalnych- tj. 2.917,14 zł,
 - dla nauczycieli w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela – tj. 2.717,59*110%

3. Wydatki majątkowe w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne należy zaplanować o wartości początkowej wyższej niż 3.500zł i przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok zgodnie z wieloletnim planem inwestycyjnym. Nowe zadania inwestycyjne będą wprowadzane do budżetu w miarę posiadanych środków jak również możliwości pozyskania dodatkowych zewnętrznych środków finansowych. W planach wydatków inwestycyjnych na 2013 rok należy ująć do sfinansowania inwestycje, które nie zostały jeszcze rozliczone finansowo w 2012 roku, mimo oddania do użytkowania w 2012 roku,

§ 2. Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć szczegółową część opisową w podziale na działy, rozdziały, zadania oraz dodatkowe tabele Nr:

- 1) karta kalkulacji wynagrodzeń na 2013 rok,
- 2) plan zatrudnienia i wynagrodzeń,
- 3) zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania w roku 2013,

- 4) projekt planu finansowego dochodów i wydatków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2013r.
- 5) projekt planu finansowego przychodów i wydatków instytucji kultury na 2013 rok,
- 6) zestawienie zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2013,
- 7) projekty współfinansowane ze środków UE na rok 2013.

§ 3. Projekty planów finansowych należy sporządzać w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej 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. z 2010 roku Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).

§ 4. Wykonanie Zarządzenia powierza się naczelnikom wydziałów Urzędu Miejskiego w Żniniu, kierownikom i dyrektorom jednostek organizacyjnych gminy Żnin. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 5 Termin składania Burmistrzowi Żnina opracowanych materiałów planistycznych w formie papierowej i elektronicznej w formacie xls. lub ods. upływa z dniem 1 października 2012 roku.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Leszek Jakubowski

Uzasadnienie

Zgodnie z § 1 ust. 1 pkt 1 Uchwały Nr XLVI/411/2010 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej należało w terminie do 06 września 2012 r. wydać niniejsze zarządzenie.

BURMISTRZ

Leszek Jakubowski

Karta kalkulacyjna wynagrodzeń

Jednostka realizująca:

Dział Rozdział

wyszczególnienie	Rodzaj wydatku	przewidywane wykonanie w 2012 roku		kwota wnioskowana do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok	
		nauczyciele	pozostali	nauczyciele	pozostali
1	2	3		4	
Wynagrodzenie	Podział:				
osobowe (§ 4010)	1.wynagr.osobowe				
	2.nadgodziny				
	3.godziny ponadwymiarowe				
	4.nagrody jubil.				
	5.odprawy emeryt.				
	6.Fundusz nagród				
	7.zasiłki na zagospodarowanie				
	Razem				
Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)					
Składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110)	1.od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych				
	2.od tzw.13				
Składki na Fundusz Pracy (§ 4120)	1.od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych				
	2.od tzw.13				
Wynagr. Bezosobowe (§ 4170)					
Inne § np.4100					

.....
data i podpis

**Zestawienie zadań remontowych
proponowanych do wykonania
w roku 2013**

Jednostka realizująca:

Dział

Rozdział

nazwa zadania	termin rozpoczęcia (miesiąc, rok)	koszt remontu		Uwagi
	Termin zakończenia (miesiąc, rok)	wg kosztorysu ogółem	planowany na rok 2013	
1	2	3		4
OGÓŁEM				

.....
data i podpis

**Projekt planu dochodów
tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatków na realizację zadań
z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2013 rok**

Dział 900 rozdział 90019 Jednostka realizująca

DOCHODY

Lp.	N A Z W A	przewidywane wykonanie w 2012 r.	projekt na 2013 rok	% wskaźnik 4:3
1	2	3	4	5
1.	§ 0690 Naliczenia funduszu otrzymane z Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu			
2.	§ 0970 – pozostałe wpłaty			
3.				

WYDATKI

Lp.	N A Z W A	przewidywane wykonanie w 2012r.	projekt na 2013 rok	% wskaźnik 4:3
1	2	3	4	5
1.	Kontynuacja selektywnej zbiórki odpadów komunalnych § 4300 zakup pozostałych usług			
	Propagowanie działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju wraz z edukacją ekologiczną § 4210 zakup materiałów i wyposażenia, a) akcja sprzątanie świata § 4210 b) święto ziemi § 4210 c) organizacja i zakup nagród w konkursach ekologicznych dla dzieci i młodzieży organizowanych w szkołach oraz w innych placówkach § 4210 d) zakup pomocy naukowych służących edukacji ekologicznej, § 4210 e) wspieranie innych inicjatyw ekologicznych podejmowanych na terenie gminy i miasta Żnin § 4210 f) inne § 4300 zakup pozostałych usług			

3.	Analiza bakteriologiczna i fizykochemiczna wody jezior żnińskich pod kątem tworzenia zorganizowanych kąpielisk § 4300 zakup pozostałych usług			
4.	Organizacja odbierania odpadów komunalnych oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych w przypadku właścicieli nieruchomości, którzy nie zawarli umów na wymienione usługi - § 4300 zakup pozostałych usług			
5.	Nasadzenia drzew i krzewów ozdobnych na terenie miasta Żnina - § 4300			
6.	Zadrzewienia i zakrzewienia na terenie miasta i gminy a) Zakup materiałów szkółkarskich i utrzymanie zieleni § 4210			
7.	Organizacja ochrony nad bezdomnymi zwierzętami - § 4300			
8.	Realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej § 4210 zakup materiałów i wyposażenia, § 4300 zakup pozostałych usług			
9.	Zadania inwestycyjne - §6050			
10.				

.....
data i podpis

**Projekt planu finansowego przychodów i wydatków
instytucji kultury na 2012 rok**

Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	przewidywane wykonanie w 2012 roku	projekt na 2013 rok	% (4: 3)	% (3: 2)
1	2	3	4	5	6
Zestawienie przychodów z tego:					
przychody ze sprzedaży usług					
darowizny					
dotacje od organizatora					
dotacje od pozostałych jednostek					
inne – przychody (wymienić jakie)					
Koszty wg rodzajów z tego:					
Amortyzacja: - środki umarżane stopniowo - wartości niematerialne i prawne - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo					
Zużycie materiałów					
Zużycie energii					
Usługi obce z tego: - usługi remontowe - usługi telefoniczne i pocztowe - pozostałe usługi obce					
Wynagrodzenia z tego: -osobowe -bezosobowe - inne (wymienić jakie)					
Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego: -pozostałe świadczenie nie zaliczane do wynagrodzeń - składki ZUS - składki na Fundusz Pracy -odpisy na fundusz świadczeń socjalnych					

Podatki i opłaty administracyjne					
Podróże służbowe					
Pozostałe koszty					
Wynik finansowy (Przychody minus koszty)					
wydatki majątkowe					
Liczba etatów średnioroczna					
Liczba etatów zatrudnionych na koniec roku					

.....
data i podpis

Zestawienie zadań inwestycyjnych wnioskowanych do projektu uchwały budżetowej na rok 2013

Jednostka realizująca

Dział..... Rozdział

nazwa zadania*	okres realizacji	łącznie	planowana wysokość wydatków w latach (do zakończenia zadania)				
			2013	2014	2015	2016	20....
1.							
Źródła finansowania w tym:							
budżet – środki własne							
kredyt							
pożyczka							
Dotacja z budżetu państwa							
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego							
środki z funduszy UE							
inne							
2							
Źródła finansowania w tym:							
budżet – środki własne							
kredyt							
pożyczka							
Dotacja z budżetu państwa							
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego							
środki z funduszy UE							
inne							

* zgodne z zapisami WPI

.....
data i podpis

Projekty współfinansowane ze środków UE na rok 2013

Jednostka realizująca

Dział Rozdział

Nazwa projektu	Termin rozpoczęcia/ zakończenia	Łączne nakłady finansowe (razem 5÷9)	Źródła finansowania	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2013	Nakłady w roku 2014	Nakłady w kolejnym roku ...	Nakłady w kolejnym roku ...
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zadanie 1			Ogółem: -nazwa źródła 1 -nazwa źródła 2					
Zadanie 2			Ogółem: -nazwa źródła 1 -nazwa źródła 2					
Zadanie 3			Ogółem: -nazwa źródła 1 -nazwa źródła 2					
Razem			Ogółem:					
			-nazwa źródła 1					
			-nazwa źródła 2					

.....
data i podpis