

**ZARZĄDZENIE Nr 124/2011**  
**BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 30 sierpnia 2011 r.

**w sprawie szczegółowych wytycznych do opracowania materiałów  
planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Żnin na rok 2012**

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 2012, 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 **4,2 %**,
- b) stawki podatku rolnego i podatku leśnego na poziomie 2011 r., które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować, jeżeli podana przez Prezesa GUS stawka będzie inna od obowiązującej na 2011r.,
- c) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów skorygowane o przewidywany wskaźnik niewykonaności,
- d) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2011 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 2011, przy czym z planowanego wykonania roku 2011 należy wyłączyć wszystkie zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w 2011 r. i nie wymagające kontynuacji w roku 2012,
- b) wynagrodzenia wg stanu zatrudnienia na dzień 01.09.2011 r. z uwzględnieniem pracowników sezonowych oraz zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych,
- c) stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 01 września 2011 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 2012 r. zostaną zaproponowane w projekcie budżetu na 2012 rok przez Burmistrza Żnina. W projektach należy uwzględnić minimalne wynagrodzenie w 2012 roku w wysokości 1.500 zł,
- e) wynagrodzenia dla nauczycieli w oparciu o informacje podane przez Ministra Finansów z uwzględnieniem planowanych awansów zawodowych,
- f) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej planuje się w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2011 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. 3.050 zł,
  - dla nauczycieli w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela – tj. 2.618,10\*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 2012 rok należy ująć do sfinansowania inwestycje, które nie zostały jeszcze rozliczone finansowo w 2011 roku, mimo oddania do użytkowania w 2011 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 2012 rok,
- 2) plan zatrudnienia i wynagrodzeń,
- 3) zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania w roku 2012,
- 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 2012r.

- 5) projekt planu finansowego przychodów i wydatków instytucji kultury na 2012 rok,
- 6) zestawienie zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2012,
- 7) projekty współfinansowane ze środków UE na rok 2012.

**§ 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 Żninie, 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 30 września 2011 roku.

**§ 6.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**

**Leszek Jakubowski**

## **U z a s a d n i e n i e**

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 2011 r. wydać niniejsze zarządzenie.

**BURMISTRZ**

**Leszek Jakubowski**

### Karta kalkulacyjna wynagrodzeń

Jednostka realizująca: .....

Dział ..... Rozdział .....

wyszczególnienie	Rodzaj wydatku	przewidywane wykonanie w 2011 roku		kwota wnioskowana do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok	
1	2	3		4	
Wynagrodzenie osobowe (§ 4010)	<b>Podział:</b>	<b>nauczyciele</b>	<b>pozostali</b>	<b>nauczyciele</b>	<b>pozostali</b>
	1.wynagr.osobowe				
	2.nadgodziny				
	3.godziny ponadwymiarowe				
	4.nagrody jubil.				
	5.odprawy emeryt.				
	6.Fundusz nagród				
	7.zasiłki na zagospodarowanie				
	<b>Razem</b>				
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

### Plan zatrudnienia i wynagrodzeń

Jednostka realizująca: .....

Dział ..... Rozdział .....

.....

L.p.	Nazwisko i imię	Stanowisko	Etaty	Wyплаты jednorazowe	Wynagrodzenie miesięczne według stanu na 01.09.2011`	Wynagrodzenie roczne bez wypłat jednorazowych	Wynagrodzenie roczne ogółem

data i podpis

**Zestawienie zadań remontowych  
proponowanych do wykonania  
w roku 2012**

Jednostka realizująca: .....

Dział .....

Rozdział .....

nazwa zadania	termin rozpoczęcia (miesiąc, rok)	koszt remontu		Uwagi  (np. zalecenia Sanepid, ppoż. .....)
	Termin zakończenia (miesiąc , rok)	wg kosztorysu ogółem	planowany na rok 2012	
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 2012 rok**

**Dział 900    rozdział 90019    Jednostka realizująca .....**

**DOCHODY**

<b>Lp.</b>	<b>N A Z W A</b>	<b>przewidywane wykonanie w 2011r.</b>	<b>projekt na 2012 rok</b>	<b>% wskaźnik 4:3</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	§ 0690 <i>Naliczenia funduszu otrzymane z Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu</i>			
2.	§ 0970 – pozostałe wpłaty			
3.				

**WYDATKI**

<b>Lp.</b>	<b>N A Z W A</b>	<b>przewidywane wykonanie w 2011r.</b>	<b>projekt na 2012 rok</b>	<b>% wskaźnik 4:3</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	Kontynuacja selektywnej zbiórki odpadów komunalnych § 4300 zakup pozostałych usług			
2.	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.	Nasadenia 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 a) <i>Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami do północnej części miejscowości Jaroszewo,</i> b) <i>Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompownią ścieków dla Sobiejuch (Obrona Leśna) –projekt,</i> c) <i>Budowa pomostu na Jeziorze Weneckim,</i> d) <i>Budowa pomostu nad jeziorem Czaple pod potrzeby WOPR i kąpieliska</i>			
10.				

.....  
data i podpis

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

Wyszczególnienie	Wykonanie 2010 r.	przewidywane wykonanie w 2011 roku	projekt na 2012 rok	% (4: 3)	% (3: 2)
1	2	3	4	5	6
<b>Zestawienie przychodów</b> z tego:					
przychody ze sprzedaży usług					
darowizny					
dotacje od organizatora					
dotacje od pozostałych jednostek					
inne – przychody (wymienić jakie)					
<b>Koszty wg rodzajów</b> z tego:					
<b>Amortyzacja:</b> - środki umarżane stopniowo - wartości niematerialne i prawne - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo					
Zużycie materiałów					
Zużycie energii					
<b>Usługi obce</b> z tego: - usługi remontowe - usługi telefoniczne i pocztowe - pozostałe usługi obce					
<b>Wynagrodzenia</b> z tego: -osobowe -bezosobowe - inne (wymienić jakie)					
<b>Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników</b> z tego: -pozostałe świadczenie nie zaliczane do wynagrodzeń - składki ZUS - składki na Fundusz Pracy -odpisy na fundusz świadczeń socjalnych					

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

.....  
data i podpis

### Zestawienie zadań inwestycyjnych wnioskowanych do projektu uchwały budżetowej na rok 2012

Jednostka realizująca .....

Dział..... Rozdział .....

nazwa zadania*	okres realizacji	łączne nakłady finansowe	planowana wysokość wydatków w latach ( <b>do zakończenia zadania</b> )				
			2012	2013	2014	2015	20....
<b>1.</b>							
<b>Źródła finansowania w tym:</b>							
budżet – środki własne							
kredyt							
pożyczka							
Dotacja z budżetu państwa							
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego							
środki z funduszy UE							
inne							
<b>2</b>							
<b>Źródła finansowania w tym:</b>							
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 2012

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 2012	Nakłady w roku 2013	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