

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy na 2013 rok.

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz.1240 z późn. zm.) oraz § 1 pkt 2 Uchwały nr XLVIII/255/10 Rady Gminy Buczkowice z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Buczkowice, szczegółowości projektu budżetu oraz materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi

zarządzam co następuje:

**§ 1**

1. W terminie do 30 września zostaną skierowane pisma do przewodniczących Rad Sołeckich, informujące o przyjmowaniu wniosków do projektu budżetu na rok 2013.
2. Termin składania wniosków ustala się na 15 października br.

**§ 2**

Kierownicy jednostek budżetowych plany do projektu budżetu na rok 2013 opracowują w niepełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej ( Dział-Rozdział)

w następującym układzie:

**Dochody:**

Dochody bieżące w tym:

z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Dochody majątkowe w tym:

z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

**Wydatki:**

Wydatki bieżące

1. Wydatki jednostek budżetowych w tym na:  
Wynagrodzenia składki od nich naliczane (grupa paragrafów 401-402, 404- 413, 417)  
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (pozostałe paragrafy nie ujęte w innych grupach)
2. Dotacje na zadania bieżące (grupa paragrafów 200, 231-233, 241-243, 248-260, 262, 263, 265-267, 271-273, 280-283, 288, 291)
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (grupa paragrafów 302, 303, 304, 305, 307, 311, 321, 324, 325, 326)
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (dowolny paragraf ale inny niż ujmowany w pozycjach dotyczących:
  - wydatków majątkowych
  - poręczeń, gwarancji
  - obsługi długu

- Czwarta cyfra § inna niż 0 wszystkie wydatki na programy łącznie z wynagrodzeniami, dotacjami itd. - finansowane środkami zagranicznymi oraz współfinansowane krajowymi)
5. Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym (paragraf 802)
  6. Obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.  
(paragraf 801, 806, 807, 811, 812, 813)

Wydatki majątkowe (paragrafy 601-680) w tym:

inwestycje i zakupy inwestycyjne (paragrafy 605-680) w tym:

na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. (paragrafy 605-680 czwarta cyfra inna niż 0 wszystkie wydatki na programy - finansowane środkami zagranicznymi oraz współfinansowane krajowymi)

§ 3

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy opracowują materiały do projektu budżetu na 2013 r. według formularzy stanowiących załączniki nr 1-4 do zarządzenia.
2. Formularz „PB-1D i PB-1W Projekt planu na 2013 r.” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych.
3. Formularz „PB-2 Informacja o liczbie oddziałów i liczbie uczniów/wychowanków” sporządzają kierownicy zespołów szkół i przedszkoli.
4. Formularz „PB-3 Zatrudnienie i wynagrodzenia” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych, kierownik instytucji kultury oraz biblioteki.
5. Formularz „PB-4 Remonty i zakupy inwestycyjne” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych, kierownik instytucji kultury oraz biblioteki.
6. Kierownicy referatów lub pracownicy merytorycznie odpowiedzialni w Urzędzie Gminy sporządzają formularz „PB-5 Projekt planu na 2013 r.” stanowiący załącznik nr 5 oraz formularz „PB-1D Projekt planu na 2013 r.” stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.
7. Termin składania materiałów ustala się na 15 października br. z wyjątkiem materiałów przekazywanych przez kierowników instytucji kultury oraz biblioteki dla których obowiązującym terminem jest 1 października br.
8. Dyrektorzy jednostek oświatowych składają swoje materiały planistyczne kierownikowi ZOSiP, który przekłada zbiorcze projekty planów finansowych Wójtowi w terminie do dnia 18 października.

§ 4

Otrzymane z Ministerstwa Finansów dane dotyczące przyjętych wskaźników przy opracowywaniu budżetu Państwa mogą mieć wpływ na dokonanie korekt w przedłożonych projektach planów budżetowych.

Założenia do opracowania projektów planów finansowych:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,7 % (według projektu ustawy budżetowej na rok 2013),
- dla potrzeb opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2013 r. przyjmuje się wskaźnik 103 % w stosunku do przewidywanego wykonania z roku 2012,
- w/w wzrost nie dotyczy wynagrodzenia nauczycieli w 2013 r. dla których zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) ustala się kwotę bazową 2.717,59 zł.

- środki na odprawy emerytalne i rentowe zostaną zaplanowane w rezerwie celowej,
- środki na wzrost wynagrodzeń nauczycieli zostaną zaplanowane w rezerwie celowej,
- zmniejszenie liczby oddziałów /w szkołach i przedszkolach/ oznacza odpowiednie zmniejszenie środków niezbędnych na wynagrodzenia.

#### § 5

1. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych, wykazu zadań inwestycyjnych i remontowych, wniosków o dofinansowanie a także skalkulowanych dochodów, informacji o przyznanych dotacjach i subwencjach, Skarbnik opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy, które zobowiązany jest przedstawić Wójtowi Gminy do dnia 20 października.
2. Po uzyskaniu ostatecznej oceny Wójta, Skarbnik Gminy przygotowuje projekt budżetu oraz projekt uchwały budżetowej i przedkłada go Wójtowi Gminy w terminie do 15 listopada celem zatwierdzenia.

#### § 6

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy działów opracowują wykaz przedsięwzięć, stanowiących podstawę ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.
2. Wykaz przedsięwzięć należy przedłożyć skarbnikowi gminy w terminie do 15 października 2012 roku.

#### § 7


Skarbnik opracowuje Wieloletnią Prognozę Finansową, prognozę łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne do 15 listopada. Dane powinny wynikać z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.  
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy dołączyć zbiorczy wykaz przedsięwzięć, który musi odpowiadać kwotom ujętym w projekcie budżetu.

#### § 8


Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom jednostek organizacyjnych oraz Skarbnikowi Gminy.

#### § 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. Wójta  
  
mgr Agata Artemska  
ZASTĘPCA WÓJTA

Skarbnik Gminy  
Główny Księgowy Budżetu

  
mgr Magdalena Mendrok

PB-1W

Projekt planu na 2013

Nazwa jednostki .....

**Wydatki bieżące**

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan 2012 stan na 01.01.2012	Przewidywane wykonanie w 2012 roku	Propozycje do planu na 2013	6 : 5 %
1	2	3	4	5	6	7
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
Razem						
rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe			X			X
rezerwa na wzrost wynagrodzeń nauczycieli			X			X

Uwaga : pozostałe wydatki – z wyłączeniem prac wykazanych w PB-4

PB-1D

Projekt planu na 2013

Nazwa jednostki .....

**Dochody bieżące**

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan 2012 stan na 01.01.2012	Przewidywane wykonanie w 2012 roku	Propozycje do planu na 2013	6 : 5 %
1	2	3	4	5	6	7
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
Razem						

PB-2

Informacja o liczbie oddziałów i liczbie uczniów/wychowanków

Nazwa jednostki .....

Lp	Wyszczególnienie	1.09.2011	1.09.2012
1	Liczba oddziałów		
2	Liczba uczniów/wychowanków		

PB-3

### Zatrudnienie i wynagrodzenia

Nazwa jednostki.....

Lp	Wyszczególnienie	Dane wg sprawozdania Z-06 za 2011
1	Przeciętna liczba zatrudnionych /w etatach/	
2	Wynagrodzenia brutto /łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym/	
3	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne (w.2 : w.1) : 12	

PB-4

Remonty\* i zakupy inwestycyjne\*\*

Nazwa jednostki.....

Lp	Dział Rozdział	Szacunkowe nakłady	Krótki opis prac/zakupów

\* dotyczy prac których wykonanie musi być zlecone firmie zewnętrznej

\*\* dotyczy zakupów sprzętu o wartości powyżej 3.500 zł



PB-5

Projekt planu na 2013

Wydatki bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Zadanie	Plan 2012 stan na 01.01.2012	Propozycje do planu na 2013	5 : 4 %
1	2	3	4	5	6
Razem					