

ZARZĄDZENIE NR 53/2014
WÓJTA GMINY BUCZKOWICE
z dnia 9 września 2014 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy na 2015 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 2015.
2. Termin składania wniosków ustala się na 15 października br.

§ 2

Kierownicy jednostek budżetowych plany do projektu budżetu na rok 2015 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 i 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 2015 r. według formularzy stanowiących załączniki nr 1-4 do zarządzenia.
2. Formularz „PB-1D i PB-1W Projekt planu na 2015 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 2015 r.” stanowiący załącznik nr 5 oraz formularz „PB-1D Projekt planu na 2015 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 10 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 - 102,3 % (według projektu ustawy budżetowej na rok 2015),
- dla potrzeb opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2015 r. przyjmuje się wskaźnik 103 % w stosunku do przewidywanego wykonania z roku 2014 pomniejszonego o koszty wynikające z obniżenia ilości etatów,

- w/w wskaźnik nie dotyczy wynagrodzenia nauczycieli w 2015 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 wynagrodzenia i świadczenia na rzecz nauczycieli zostaną zaplanowane w rezerwie celowej,
- zmniejszenie/zwiększenie liczby oddziałów /w szkołach i przedszkolach/ oznacza odpowiednie zmniejszenie/zwiększenie 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 2014 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.


WÓJT
 Józef Caputa

Skarbnik Gminy
Główny Księgowy Budżetu

Mendrok
mgr Magdalena Mendrok

PB-1D

Projekt planu na 2015

Nazwa jednostki

Dochody bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan 2014 stan na 01.01.2014	Przewidywane wykonanie w 2014 roku	Propozycje do planu na 2015	6 : 5 %
1	2	3	4	5	6	7
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
Razem						

PB-1W

Projekt planu na 2015

Nazwa jednostki

Wydatki bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan 2014 stan na 01.01.2014	Przewidywane wykonanie w 2014 roku	Propozycje do planu na 2015	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-2

Informacja o liczbie oddziałów i liczbie uczniów/wychowanków

Nazwa jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	1.09.2013	1.09.2014
1	Liczba oddziałów		
2	Liczba uczniów/wychowanków		

PB-3

Zatrudnienie i wynagrodzenia

Nazwa jednostki.....

Lp	Wyszczególnienie	Dane wg sprawozdania Z-06 za 2013
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 2015

Wydatki bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Zadanie	Plan 2014 stan na 01.01.2014	Propozycje do planu na 2015	5 : 4 %
1	2	3	4	5	6
Razem					

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	...	
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem:										
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
	1.1) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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, z tego:										
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
	...										
	1.2) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:										
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
	...										
	1.3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1, 1.2), z tego:										
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
	...										