

Zarządzenie Nr 155/11
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

w sprawie: sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych na rok 2012 r. oraz wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) w związku z § 1 ust. 1 uchwały Nr XL/562/2010 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gostyń

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wydziały Urzędu Miejskiego w Gostyniu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Gostyń do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2012 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy opracować zgodnie z:

1) przepisami prawa powszechnie obowiązującego a w szczególności:

- a) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz. 1240 ze zmianami)
- b) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80 poz. 526 ze zmianami)

2) uchwałą Nr XL/562/2010 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gostyń

3) uchwałami Rady Miejskiej w Gostyniu mającymi wpływ na budżet gminy,

4) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gostyń na lata 2011-2023.

§ 3. 1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy składnik, podając szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania.

3. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być zaplanowane na poziomie dochodów z 2011 r., z uwzględnieniem zmian wysokości stawek podatkowych (podatek od nieruchomości wzrost o 4,2%), podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2012 r., zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
 5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
 6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - 1) podatek dochodowy od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów
 - 2) podatek dochodowy od osób prawnych – w wysokości przewidywanego wykonania 2011 r.
 7. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

Do czasu otrzymania informacji o wielkościach dochodów od poszczególnych dysponentów należy planować na podstawie planu na 30.09.2011 r.
 8. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
 9. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej należy ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.
- § 4. 1. Podstawą planowania wydatków jest przewidywane wykonanie wydatków w 2011 r. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych.
2. Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na 01.09.2011 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2011 r. oraz w 2012 r. z uwzględnieniem wzrostu płac:
 - 1) od 01.09.2012 r. dla nauczycieli o 5%
 - 2) od 01.01.2012 r. dla pozostałych pracowników o 2,5 %.
 3. Wydatki z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy należy planować na podstawie obowiązujących przepisów prawa.
 4. Wydatki rzeczowe należy planować na podstawie przewidywanego wykonania 2011 r. pomniejszonego o jednorazowe wydatki wprowadzone w trakcie 2011 r.

5. Planując wydatki remontowe należy wskazać zakres planowanych remontów i szacunkowy kosztorys z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

6. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy z podaniem kwot i nazwy zadania.

§ 5. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 r. należy sporządzić w terminie do 5 października 2011 r. wg wzorów określonych w załącznikach do zarządzenia:

- 1) Projekt planu dochodów na 2012 r. – załącznik Nr 1
- 2) Projekt planu wydatków na 2012 r. – załącznik Nr 2
- 3) Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – załącznik Nr 3
- 4) Projekt planu finansowego samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 4
- 5) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń nauczycieli – załącznik Nr 5
- 6) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik Nr 6
- 7) Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli – załącznik Nr 7
- 8) Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – załącznik Nr 8
- 9) Wykaz inwestycji finansowanych z budżetu gminy – załącznik Nr 9
- 10) Uzasadnienie do projektu budżetu planowanych dochodów/wydatków, przychodów/kosztów - załącznik Nr 10

§ 6. Jednostki pomocnicze przedkładają materiały planistyczne wraz z uzasadnieniem na załączniku Nr 11 w terminie do 30 września 2011 r.

§ 7. Zobowiązuję wydziały Urzędu Miejskiego w Gostyniu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Gostyń do zweryfikowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2023 ze szczególnym uwzględnieniem lat 2012-2023. W przypadku konieczności wprowadzenia zmian należy złożyć w tym zakresie stosowane dokumenty.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Jerzy Kulak
mgr inż. Jerzy Kulak

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2012 R.

Dział Rozdział

w zł

Lp.	Treść	§	Plan na 30.09.2011 r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	% 6:7
I	2	3	4	5	6	7
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego					
	z tego:					
1	środki pieniężne					
2	należności					
3	pozostałe środki obrotowe					
4	zobowiązania i inne rozliczenia					
II.	Przychody ogółem					
III.	Koszty i inne obciążenia ogółem					
IV.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+II-III)					
	w tym: środki pieniężne					
V.	Planowany stan środków obrotowych netto na koniec roku					
	w tym: środki pieniężne					
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych					

.....
miejsowość i data

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY NA 2012 R.

Dział Rozdział

w zł

Lp.	Treść	Plan na 30.09.2011 r.	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
	Średnia płaca bez nagród i odpraw				
	Średnie płaca z gratyfikacjami				
	Zatrudnienie				
	<i>w etatach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	<i>w osobach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
I.	Przychody, z tego:				
1.	Dotacje z budżetu, z tego:				
1.1	na działalność bieżącą (bez remontów)				
1.2	na remonty				
1.3	na inwestycje				
2.	Pozostałe przychody, z tego:				
2.1	przychody własne (wymienić źródła)				
2.2	pozostałe dotacje (z budżetu państwa i inne)				
2.3	pozostałe (wymienić)				
II.	Koszty działalności, z tego:				
	Koszty bieżące				
1.2	wynagrodzenia, z tego:				
	wynagrodzenia osobowe				
	nagrody jubileuszowe				
	odprawy				
	inne (jakie)				
	wynagrodzenia bezosobowe (wymienić)				
1.3	składki na ubezpieczenie społeczne				
1.4	składki na Fundusz Pracy				
1.5	zakup materiałów i wyposażenia				
1.6	energia (woda, co, gaz,				
1.7	podróże służbowe				
1.8	pozostałe (wymienić)				
2.	Inwestycje				
III.	Zysk/strata				

.....
miejsowość i data

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

.....
(nazwa jednostki)

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

w zł

Treść	Plan 2011	Plan na 30.09.2011	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6	7
Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw						
Średnia płaca z gratyfikacjami						
Zatrudnienie						
<i>w etatach</i>					X	X
dypłomowani					X	X
mianowani					X	X
kontraktowi					X	X
stażyści					X	X
Zatrudnienie						
<i>w osobach</i>					X	X
dypłomowani					X	X
mianowani					X	X
kontraktowi					X	X
stażyści					X	X
RAZEM	0	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek wychowawczy						
dodatek trudnościowy						
godziny ponadwymiarowe - doraźne						
godziny ponadwymiarowe - stałe						
zajęcia rewalidacyjne						
zasilek na zagospodarowanie						
nagrody jubileuszowe						
odprawy emerytalne						
nagrody 1%						
- nagr. dyrektora 80%						
- nagr. burmistrza 20%						
inne:						
dypłomowani	0	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek wychowawczy						
dodatek trudnościowy						
godziny ponadwymiarowe - doraźne						
godziny ponadwymiarowe - stałe						
zajęcia rewalidacyjne						

Treść	Plan 2011	Plan na 30.09.2011	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6	7
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek wychowawczy						
dodatek trudnościowy						
godziny ponadwymiarowe - doraźne						
godziny ponadwymiarowe - stałe						
zajęcia rewalidacyjne						
nagrody jubileuszowe						
odprawy emerytalne						
nagrody 1%						
- nagr. dyrektora 80%						
- nagr. burmistrza 20%						
inne:						
Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw						
Średnia płaca z gratyfikacjami						

.....
miejsowość i data

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

.....
(nazwa jednostki)

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ

Dział Rozdział

w zł

Treść	Plan 2011	Plan na 30.09.2011	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6	7
Średnia płaca bez nagród, odpraw						
Średnia płaca z gratyfikacjami						
Zatrudnienie						
<i>w etatach</i>					x	x
kierownictwo jednostki					x	x
administracja					x	x
obsługa					x	x
<i>w osobach</i>					x	x
kierownictwo jednostki					x	x
administracja					x	x
obsługa					x	x
RAZEM	0	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek specjalny						
nagrody jubileuszowe						
odprawy emerytalne						
inne:						
kierownictwo jednostki	0	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek specjalny						
nagrody jubileuszowe						
odprawy emerytalne						
inne:						
Średnia płaca bez nagród, odpraw						
Średnia płaca z gratyfikacjami						
administracja	0	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek specjalny						
nagrody jubileuszowe						
odprawy emerytalne						
inne:						

Załącznik Nr 7
do zarządzenia Nr 155/2011
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

.....
(nazwa jednostki)

SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

w zł

Stopień awansu zawodowego	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	0	0	0	0	0	0
dplomowany	0	0	0	0	0	0
mianowany	0	0	0	0	0	0
kontraktowy	0	0	0	0	0	0
4010	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4110	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4120	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4440	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						

.....
(miejscowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

.....
(nazwa jednostki)

SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

w zł

Stopień awansu zawodowego	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	0	0	0	0	0	0
dplomowany	0	0	0	0	0	0
mianowany	0	0	0	0	0	0
kontraktowy	0	0	0	0	0	0
4010	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4110	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4120	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						
4440	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						

.....
(miejsowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

Załącznik Nr 8
do zarządzenia Nr 155/2011
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

.....
(nazwa jednostki)

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADACZEŃ SOCJALNYCH

Dział Rozdział

w zł

Treść	Wysokość podstawy odpisu podstawowego	Liczba etatów	Kwota odpisu na 2012 r.
1	2	3	4
	2 917,14		
Pracownicy niepedagogiczni			
Odpis podstawowy na jednego zatrudnionego (37,5 % przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w II półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą.	1 093,93		
Odpis na każdą zatrudnioną osobę w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności (6,25 % podstawy odpisu podstawowego)	182,32		
Odpis podstawowy na emeryta i rencistę (6,25 % podstawy odpisu podstawowego)	182,32		
Pracownicy pedagogiczni			
Iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110 % kwoty bazowej, określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej na podstawie art. 5 pkt 1 lit a i art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz zmianie niektórych ustaw ustalanej corocznie w ustawie budżetowej.	3 208,85		
Nauczyciele emeryci i renciści (5% pobieranej emerytury, renty)	1 150,00		
Razem			0

.....
(miejsowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

Załącznik Nr 9
do zarządzenia Nr 155/2011
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

.....
(nazwa jednostki)

WYKAZ INWESTYCJI FINANSOWANYCH Z BUDŻETU GMINY

Dział Rozdział

w zł

Lp.	Nazwa zadania */**	Łączne nakłady finansowe	Okres realizacji			Plan na 2012 r.	Pozostało do realizacji w latach następnych		
			data rozpoczęcia	data zakończenia	data		2013	2014	2015
1	2	3	4	5	6	7	8	9	

.....
miejscowość i data

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

* W przypadku zadań kontynuowanych należy wpisać słowo - kontynuowane
** W przypadku zadań realizowanych z udziałem środków zewnętrznych (unijnych, innych jst) należy rozpiąć źródła finansowania

.....
Nazwa jednostki

Załącznik Nr 10
do zarządzenia Nr 155/2011
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU PLANOWANYCH
DOCHODÓW/WYDATKÓW, PRZYCHODÓW/KOSZTÓW**

Rozdział/Paragraf	kwota
Opis planowanego dochodu/wydatku, przychodu/kosztu	
Przykład:	
75023-0970 Różne dochody	1.000
1. Zwrot kosztów sądowych	
2. Rozliczenia z lat ubiegłych	

Załącznik Nr 11
do zarządzenia Nr 155/2011
Burmistrza Gostynia
z dnia 8 września 2011 r.

**WNIOSEK JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY OPRACOWUJĄCYCH
MATERIAŁY PLANISTYCZNE**

Projekt wniosku sołectwa do budżetu Gminy Gostyń na rok 2012

Uchwała Zebrania Wiejskiego Sołectwa / Rady Osiedla w

W dniu Zebranie Wiejskie/Rada Osiedla uchwaliła przekazać
Burmistrzowi Gostynia w celu umieszczenia w projekcie budżetu na rok następny następujące
zadania:

1.
2.
3.
4.
5.
6.

Uzasadnienie wniosku:

.....
.....
.....

.....
Podpis sołtysa / przewodniczącego Rady Osiedla