

**ZARZĄDZENIE NR 402./2012
BURMISTRZA KROSNA ODRZAŃSKIEGO**

z dnia 14. września 2012 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
i Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Krosno Odrzańskie na 2013 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 – tekst jednolity z późn. zm.), art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr LV/343/10 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 5 listopada 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Projekt uchwały budżetowej Gminy Krosno Odrzańskie na 2013 rok opracowywany jest na drukach określonych w wykazie wzorów materiałów planistycznych stanowiących załącznik do zarządzenia.

§ 2. Przy planowaniu budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na 2013 rok należy uwzględnić ewentualne zmiany kompetencyjne wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

§ 3. Projekt budżetu Gminy Krosno Odrzańskie na rok 2013 i zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2012-2024 konstruowane będą w oparciu o obowiązujące przepisy prawa według stanu na dzień 31.10.2012 r., założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na 2013 rok, wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, obowiązującą WPF na lata 2012-2024, informacje o dochodach transferowanych z budżetu państwa, informacje o dotacjach celowych oraz kalkulacje własne.

§ 4. Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, tj. średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) na poszczególne lata – zestawienie w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Jednostka	2013	2014	2015-2017	2018-2022	2023-2024
CPI – dynamika średnioroczna	%	102,7	102,3	102,5	102,4	102,3

§ 5. Podstawą planowania dochodów Gminy Krosno Odrzańskie na 2013 rok jest przede wszystkim przewidywane wykonanie dochodów w 2012 roku.

§ 6. Kwota bazowa dla nauczycieli na 2013 r. jest ustalona w wysokości 2.717,59 zł.

§ 7. Składka na Fundusz Pracy w 2013 r. ustalona została w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

§ 8. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2013 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w 2012 roku z uwzględnieniem średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) określonego w § 4 zarządzenia.

§ 9. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 roku pomniejszonego o wydatki jednorazowe. W przypadku planowania wydatków rzeczowych w wyższej kwocie, należy przedstawić szczegółowe pisemne uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty.

§ 10. Planując wydatki należy uwzględnić planowane zmiany organizacyjne oraz koszty utrzymania obiektów i urządzeń.

§ 11. W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie będą uwzględniane zadania i projekty rozpoczynane po 2013 r.

§ 12. W projekcie budżetu Gminy i Wieloletniej Prognozie Finansowej ujmuje się tylko zadania o rocznym i dłuższym okresie realizacji, w tym o charakterze ciągłym, przedsięwzięcia (wieloletnie programy, projekty, zadania) kontynuowane bądź rozpoczynane w 2013 r., na które zostały podpisane umowy oraz zadania i przedsięwzięcia, na które Gmina ubiega się (złożone wnioski o dofinansowanie) o środki z budżetu Unii Europejskiej lub inne środki zagraniczne.

§ 13. W celu zachowania równowagi budżetowej, o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz 1240 z późn. zm.) wprowadza się maksymalne ograniczenie po stronie wydatków bieżących oraz wydatków o charakterze jednorazowym i uznaniowym. Poziom wydatków bieżących wyznaczony będzie przez możliwe do osiągnięcia dochody bieżące.

§ 14. Wszystkie jednostki budżetowe planują wydatki nie wyższe niż planowane wykonanie w roku 2012. Wydatki powinny być niższe po wyeliminowaniu wydatków jednorazowych.

§ 15. Wzrost wydatków dopuszcza się wyłącznie w uzasadnionych przypadkach.

§ 16. Wraz ze składanymi materiałami planistycznymi należy przedstawić objaśnienia do planowanych dochodów i wydatków.

§ 17. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 18. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Marek Cebula


Robert Kornalewicz
adwokat

SKARBNIK GMINY

Alona Ogryba



Załącznik do Zarządzenie nr 102/2012
Burmistrza Krosna Odrzańskiego
z dnia 14 września 2012 r.

Wykaz wzorów materiałów planistycznych

1. DB - Dochody bieżące,
2. DM – Dochody majątkowe,
3. WB-1 – Wydatki bieżące realizowane z udziałem środków unijnych,
4. WM-1 – Wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków unijnych,
5. WB-2 – Wydatki (bieżące i majątkowe) nie związane z wykorzystaniem środków unijnych
6. WB-5 – Wynagrodzenia
7. WB-5a – Składniki wynagrodzeń
8. WJP – Wydatki jednostek pomocniczych

**Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Krosno Odrzańskie
DOCHODY BIEŻĄCE**

L.p.	Wyszczególnienie 2	Jednostka odpowiedzialna za realizację dochodu 3	Klasyfikacja budżetowa 4		Przewidywane wykonanie w 2012 r. 6	Plan na lata 7				UWAGI 11	
			rozdział	§		2013 r. 7	2014 r. 8	2015 r. 9	2016 r. 10		
1.											
1.	Nazwa źródła dochodu										
2.	Nazwa zadania										

Data:

Data:

Imię i nazwisko osoby sporządzającej:

Podpis osoby zatwierdzającej:

Uzasadnienie:

1. np. dynamika wzrostu, spadku w poszczególnych latach.

DM

Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Krosno Odrzańskie
DOCHODY MAJĄTKOWE

L.p.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna za realizację docho <u>du</u>	Klasyfikacja budżetowa		Przewidywane wykonanie w 2012r.	Plan na lata				UWAGI
			§	rozdział		2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Nazwa źródła docho <u>du</u>									
2.	Nazwa zadania									

Data:

Data:

Imię i nazwisko osoby sporządzającej:

Podpis osoby zatwierdzającej:

Uzasadnienie:

Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Koszęszyno Odrzańskie
 WYDATKI BIEŻĄCE realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej
 (roczne i wieloletnie)

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia, zadania	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie	Klasyfikacja budżetowa	Okres realizacji w latach	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie w 2012r.	Limity wydatków w latach	Uwagi
			rozdział				2013 r. 2014 r. 2015 r. 2016 r.	
			4	6	7	9	10 11 12 13	14
1.	Program:							
	Priorytet:							
	Działanie:							
	1. Nazwa przedsięwzięcia							
2.	Podział dla każdego przedsięwzięcia według źródeł finansowania, z tego:							
	1. Budżet UE							
	2. Budżet Państwa							
	3. Budżet Gminy							
	4. Inne źródła							

Data:

Osoba sporządzająca:

Data

Podpis osoby zatwierdzającej:

Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Krosno Odrzańskie
WYDATKI MAJĄTKOWE realizowane z udziałem środków unijnych
 (roczne i wieloletnie)

L.p.	Nazwa przedsięwzięcia, zadania	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie	Klasyfikacja budżetowa		Okres realizacji w latach	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie w 2012 roku	Plan na rok 2013	Limity wydatków w latach			
			rozdział	§					2014 r.	2015 r.	2016 r.	
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	
1.	Program: Priorytet: Działania:											
	1. Nazwa przedsięwzięcia											
2.	Podział dla każdego przedsięwzięcia według źródeł finansowania, z tego: 1. Budżet UE 2. Budżet Państwa 3. Budżet Gminy 4. Inne źródła											

Data:

Osoba sporządzająca:

Data:

Podpis osoby zatwierdzającej:

Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Krosno Odrzańskie
 WYDATKI (bieżące i majątkowe) nie związane z wykorzystaniem środków unijnych
 (roczne i wieloletnie)

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Jednostka realizująca zadanie	Klasyfikacja budżetowa rozdział	Okres realizacji w latach	Łączne nakłady finansowe	Przewidywane wykonanie w 2012 r.	Limity wydatków w latach					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Nazwa przedsięwzięcia											
2.	Podział według źródeł finansowania, z tego:											
	1. Budżet UE											
	2. Budżet Państwa											
	3. Budżet Gminy											
	4. Inne źródła											

Data: _____
 Osoba sporządzająca: _____
 Data: _____
 Podpis osoby zatwierdzającej: _____

**Dane planistyczne do projektu budżetu i WPF Gminy Krosno Odrzańskie
Wynagrodzenia**

L.p.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)		Przewidywane wykonanie w 2012 r. w złotych	Plan na rok 2013	Prognoza na lata		
		Przewidywane wykonanie w 2012 r.	Plan na 2013 r.			2014 r.	2015 r.	2016 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Rozdział							
	1. Wynagrodzenia zasadnicze							
	2. Planowany wzrost wynagrodzeń							
	3. Dodatki (premie)							
	4. Dodatki funkcyjne (liczba x kwota)							
	5. Inne składniki							
	6. Dodatki za staż pracy							
	7. Wypłaty jednorazowe:							
	a) odprawy emerytalno - rentowe							
	b) nagrody jubileuszowe							
	c) fundusz nagród							
	8. Razem § 4010*							
	9. Dodatkowe wynagrodzenia roczne							
	10. Umowy zlecenia, umowy o dzieło							

* Pozycja "Razem § 4010" musi być zgodna z sumą kwot § 4010 określonych w załącznikach WB-1, WM-1 i WB-2

Data:

Data:

Osoba sporządzająca:

Podpis osoby zatwierdzającej:

