

Zarządzenie Nr 75 / 2013

Wójta Gminy Bestwina  
z dnia 29 sierpnia 2013 roku w sprawie  
opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Bestwina na 2014 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594) oraz Uchwały Nr XLII/301/10 Rady Gminy Bestwina z dnia 15 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bestwina

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1

Zobowiązuję Dyrektorów i Kierowników jednostek budżetowych, Kierowników Referatów Urzędu Gminy w Bestwinie do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Bestwina na 2014 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na rok 2014 i lata następne w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 października 2013 roku.

§ 2

Projekty budżetów winny być sporządzone na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na rok 2014 i prognozowanych wskaźników ekonomicznych na rok 2014. W szczególności należy wziąć pod uwagę:

1. W zakresie dochodów:

- planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku z uwzględnieniem szacunkowych wartości wskaźników mikro i makroekonomicznych
- subwencje ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów
- środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję
- pozostałe dochody własne należy prognozować w oparciu o obowiązujące stawki, przepisy prawne, zawarte umowy oraz przewidywane wykonanie w 2013 roku
- dotacje otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami należy zaplanować na rok 2014 na podstawie informacji Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego

2. W zakresie wydatków:

1) wydatki bieżące ustala się na poziomie nieprzekraczającym wysokości planu na dzień 31 sierpnia 2013 roku, za wyjątkiem:

- wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów;
- wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
- wydatków na media (energia elektryczna, gaz, woda ogrzewanie), które można zwiększyć o średniomiesięczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych który prognozowany jest na poziomie 2,4%

- wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego i jednostkami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów lub porozumień
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń określić wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2013 roku. Planowany wzrost wynagrodzeń nie powinien przekroczyć 5% brutto wykonanych wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2013 roku, chyba że inne przepisy stanowią inaczej lub zaplanowano zwiększenie zatrudnienia w związku z nowymi zadaniami (za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli)
- 3) wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu
- 4) rezerwę ogólną ustalić w wysokości 1% wydatków
- 5) rezerwy celowe ustalić w łącznej wysokości nie przekraczającej 5% wydatków, w szczególności na:
  - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% wydatków pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu

3. Dochody i wydatki zaplanowane na rok 2014 mające charakter wieloletni, winny być ujęte w założeniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej

4. Projekt planu dochodów i wydatków winien :

- być realny do wykonania
- zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidzianych na 2014 rok dochodów i wydatków w porównaniu z rokiem 2013

#### § 3

1. Ustalam wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu gminy na 2014 rok, stanowiące załącznik Nr 1-15 do niniejszego zarządzenia. Terminowość oraz kompletność ich złożenia nadzoruje Skarbnik Gminy
2. Weryfikacja materiałów planistycznych, o których mowa w ust. 1, następuje w referacie Budżetu i Finansów

#### § 4

W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Radę Gminy i Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziałów, planów dotacji oraz wzrostu podatków i opłat a także prognozowanych dochodów Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy na rok 2014 w terminie do dnia 14 listopada 2013 roku i przedkłada go Wójtowi Gminy

#### § 5

Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania

WÓJT  
mgr Artur Beniowski





**Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń**

I.p.	Składniki wynagrodzeń	Przewidywanie wykonanie rok 2013	Plan na rok 2014
	Liczba pracowników		
1	Wynagrodzenie zasadnicze		
2	Dodatek za wysługę lat		
3	Dodatek funkcyjny		
4	Inne (podać jakie)		
5	Odprawy emerytalne i rentowe		
6	Nagrody jubileuszowe		
	<b>razem wszystkie składniki wynagrodzeń</b>		
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		

Dane dotyczące ZFŚS .....

Liczba emerytów .....

Sporządził:

Zatwierdził:

**WÓJT**  
*mgr Artur Beniowski*

**Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń jednostek oświatowych  
(z podziałem na administrację, obsługę i nauczycieli)**

I.p.	Składniki wynagrodzeń	STAZYSKI			KONTRAKTOWI			Pracownicy pedagogiczni MIANOWANI			RAZEM	
		przewidywane wykonanie na 2013	plan na 2014	przewidywane wykonanie na 2013	plan na 2014	przewidywane wykonanie na 2013	plan na 2014	przewidywane wykonanie na 2013	plan na 2014	przewidywane wykonanie na 2013	plan na 2014	
1	Wynagrodzenie zasadnicze											
2	Dodatek za usługę lat											
3	Dodatek motywacyjny											
4	Dodatek funkcyjny											
5	Inne (podać jakie)											
6	Wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe - stałe											
7	Wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe - doraźne zastępstwa											
8	Nagrody za szczególne osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze											
9	Zasiłek na zagospodarowanie											
10	Odprawy emerytalne i rentowe											
11	Nagrody jubileuszowe											
12	<b>RAZEM SKŁADNIKI (od 1 do 11)</b>											
13	Dodatki wynagrodzenie roczne											
14	Liczba nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty (stan na dzień 01.01 i 01.09)											
15	Ilość godzin ponadwymiarowych wg arkusza organizacyjnego											
16	Ilość nauczycieli przebywających na urloпах zdrowotnych											

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

I.p.	Składniki wynagrodzeń	Pracownicy niepedagogiczni			
		Administracja		Obsługa	
		Przewidywanie wykonanie rok 2013	Plan na rok 2014	Przewidywanie wykonanie rok 2013	Plan na rok 2014
	Liczba pracowników				
1	Wynagrodzenie zasadnicze				
2	Dodatek za wysługę lat				
3	Dodatek funkcyjny				
4	Inne (podać jakie)				
5	Odprawy emerytalne i rentowe				
6	Nagrody jubileuszowe				
	<b>razem wszystkie składniki wynagrodzeń</b>				
	Dodatki wynagrodzenie roczne				

Dane dotyczące ZFŚS .....

Liczba nauczycieli emerytów .....

Liczba emerytów administracji i obsługi .....

Sporządził:

Zatwierdził:

WOJT

*mgr Artur Beniowski*







**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności**

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2014 r.							
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+12)		Środki z budżetu krajowego*		z tego:			
							Wydatki razem (10+11)	Wydatki z tego, źródła finansowania: pożyczki i kredyty	Wydatki z tego, źródła finansowania: pozostałe	Wydatki razem (13+14+15)	pożyczki na prefinansowa nie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	pozostałe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
<b>Wydatki ogółem</b>														
Program:														
Priorytet:														
Działanie:														
Poddziałanie														
Nazwa projektu:														
1.1	Razem wydatki: z tego: 2012 r													
Program:														
Priorytet:														
Działanie:														
Poddziałanie														
Nazwa projektu:														
2.1	Razem wydatki: z tego: 2012 r													

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

Pieczęć nagłówkowa

**KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA**

do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2014 r. i lata następne

1. Nazwa PROGRAMU/PROJEKTU

2. Nazwa ZADANIA/UMOWY

3. Podstawa prawna realizacji zadania (np. Uchwała Rady, rozporządzenie, ustawa)

4. Cel, zwięzły opis i uzasadnienie

5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia

6. Okres realizacji przedsięwzięcia

Początek realizacji zadania – rok	Planowany termin zakończenia zadania – rok

7. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach

rodzaj wydatków	źródła finansowania	łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach limit zobowiązań				limity zobowiązań
			2014	2015	2016	2017	
bieżące	środki własne						
	budżet państwa						
	środki UE						
	inne (jakie)						
	ŁĄCZNIE						
kapitałowe	środki własne						
	budżet państwa						
	środki UE						
	inne (jakie)						
	ŁĄCZNIE						

8. Dział, rozdział, klasyfikacji budżetowej: .....

Dotyczy (podkreślić właściwe)

1) Programów, projektów lub zadań, w tym związanych z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,
- c) realizacją zadań wynikających z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego.

2) Umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3) Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Zatwierdzam:

**WÓJT**  
  
mgr Artur Beniowski

**PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK 2014**  
**PLAN FINANSOWY SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY**

**CZĘŚĆ A:**

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 r.	Przewidywane wykonanie w 2013r.	Projekt planu na 2014 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
I	<b>PRZYCHODY</b>				
	<b>w tym:</b>				
1	dotacje z budżetu				
1.1	- dotacja podmiotowa				
1.2	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				
3	przychody ze sprzedaży usług własnych				
4	pozostałe przychody				
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>				
A	<i>Koszty pokryte dotacją</i>				
1					
2					
3					
B	<i>Koszty pokryte przychodami własnymi</i>				
1					
2					
3					
III	<b>WYNIK FINANSOWY (poz.1 – poz.2)</b>				
	<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>				
IV	Stan należności				
V	Stan zobowiązań				

**CZĘŚĆ B – OBJAŚNIENIA:**

Szczegółowe objaśnienia dotyczące materiałów planistycznych w rozbiciu na działalność bieżącą oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych.

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam :

**WÓJT**

*mgr Artur Beniowski*













**Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie dochodów i wydatków**

Wyszczególnienie	plan na 2014 rok	prognoza na 2015	prognoza na 2016	prognoza na 2017	prognoza na 2018	prognoza na .....
<b>DOCHODY</b>						
<i>ROZDZIAŁ .....</i>						
1. Dochody bieżące ogółem						
.....						
.....						
.....						
2. Dochody majątkowe ogółem						
.....						
.....						
.....						
<i>ROZDZIAŁ .....</i>						
1. Dochody bieżące ogółem						
.....						
.....						
.....						
2. Dochody majątkowe ogółem						
.....						
.....						
.....						
<b>WYDATKI</b>						
<i>ROZDZIAŁ .....</i>						
1. Wydatki bieżące ogółem						
a) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń						
b) pozostałe wydatki bieżące						
2. Wydatki majątkowe ogółem						
.....						
.....						
.....						
<i>ROZDZIAŁ .....</i>						
1. Wydatki bieżące ogółem						
a) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń						
b) pozostałe wydatki bieżące						
2. Wydatki majątkowe ogółem						
.....						
.....						

Sporządził:

Zatwierdził: