

**Zarządzenie nr Or.0050.50.2012**  
**Wójta Gminy Walce**  
**z dnia 31 sierpnia 2012 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych**  
**na rok budżetowy 2013**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXVII/251/10 Rady Gminy Walce z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Walce zarządzam, co następuje:

§ 1

Zobowiązuje się:

- 1) kierowników podległych jednostek organizacyjnych,
- 2) kierownika Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach,
- 3) kierowników referatów Urzędu Gminy w Walcach i samodzielne stanowiska pracy do opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy.

Powyższe materiały są niezbędne do opracowania projektu budżetu Gminy Walce na rok 2013.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Walce na 2013 r. winny być opracowane w szczególności zgodnie z następującymi aktami prawnymi:

- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.);
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.);
- 3) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.);
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczególnej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.).

1. Podstawą planowania dochodów Gminy Walce na 2013 rok w niżej wymienionych źródłach dochodów jest:
  - 1) subwencja ogólna – informacja ministra właściwego do spraw finansów publicznych, o której mowa w art. 33 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
  - 2) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa – zawiadomienie Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego,
  - 3) inne dotacje – zawarte porozumienia i umowy, lub w uzasadnionych przypadkach wynikających z trybu postępowania obowiązującego u podmiotów przyznających środki – zawiadomienie lub decyzja o ich przyznaniu bądź zapewnienie finansowania,
  - 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich i przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2012 r.,
  - 5) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich, przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2012 r. z uwzględnieniem skutków wynikających ze wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych planowanych na 2013 rok,
  - 6) dochody ze sprzedaży majątku – wycena nieruchomości lub zbędnego majątku dokonana przez eksperta lub oszacowanie dokonane przez Referaty: Infrastruktury, Gospodarki Komunalnej i Rolnictwa oraz Promocji, Przetargów, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami w oparciu o aktualne ceny rynkowe,
  - 7) środki refundowane z Unii Europejskiej – planowane terminy składania wniosków o płatność i terminy ich weryfikacji,
  - 8) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – dla dochodów z najmu pomieszczeń w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dla dochodów z odsetek w wysokości wynikającej z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dla innych dochodów w wysokościach wynikających z odpowiednich przepisów regulujących ich pobieranie.
2. W przypadku ujęcia w materiałach planistycznych w zakresie dochodów, o których mowa w ust. 1 pkt 5-7, danych rozbieżnych z kwotami planowanymi na 2013 r. w materiałach do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy uzasadnić wprowadzone zmiany w tym zakresie.

#### § 4

Podstawę opracowania planu wydatków budżetu Gminy Walce na 2013 rok stanowią następujące założenia i wskaźniki:

- 1) fundusz płac na poziomie planu początkowego na 2012 r., z uwzględnieniem wzrostu o 4,0%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) wydatki związane ze statutową działalnością jednostek budżetowych na poziomie roku 2012 według wzoru określonego w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) wydatki remontowe i majątkowe z uzasadnieniem ich celowości, zgodne z materiałami planistycznymi stanowiącymi podstawę opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walce na lata 2013-2016. Ww. wydatki z wyszczególnieniem udziału gminy i innych podmiotów (wzór określa załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia).
- 4) wydatki na obsługę długu w kwotach wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów,
- 5) wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego – zgodnie z wnioskami sołectw,
- 6) wydatki na cele oświatowe, sporządzane przez jednostki oświatowe w układzie załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wynagrodzenia nauczycieli wyliczone z uwzględnieniem założeń do ustawy budżetowej na rok 2013 i przy uwzględnieniu zatrudnienia wynikającego z arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2012/2013. Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi na poziomie planu początkowego na 2012 r., z uwzględnieniem wzrostu o 4,0%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne.

#### § 5

1. Podstawę planowania przychodów Gminy Walce stanowi uchwała Rady Gminy Walce w sprawie zaciągnięcia pożyczki (kredytu) lub zawarte umowy w sprawie zaciągnięcia pożyczki (kredytu).
2. Podstawę planowania rozchodów stanowi kwota spłat pożyczek (kredytów) wynikająca z zawartych umów o przyznanie pożyczki (kredytu).

#### § 6

1. Skarbnik Gminy Walce przekaze nadzorowanym jednostkom organizacyjnym oraz kierownikom referatów urzędu w terminie do dnia 10 września 2012 r. wzory załączników, o których mowa w § 4 oraz informacje niezbędne do prawidłowego sporządzenia projektu budżetu Gminy Walce na 2013 rok.

2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami powinny być podpisane przez głównego księgowego i kierownika jednostki lub kierownika referatu.
3. Kierownicy podległych jednostek organizacyjnych oraz kierownik Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 10 października 2012 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: [skarbnik@walce.pl](mailto:skarbnik@walce.pl).
4. Kierownicy referatów Urzędu Gminy w Walcach oraz samodzielne stanowiska pracy przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 27 września 2012 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: [skarbnik@walce.pl](mailto:skarbnik@walce.pl).
5. Kierownicy jednostek budżetowych oraz kierownik Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w aplikacji SJO BeSTi@ po otwarciu w systemie roku budżetowego 2013.

#### § 7

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walce.

#### § 8

Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Walcach oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

#### § 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Kalkulacja funduszu płac na 2013 rok

Nazwa jednostki:

| Paragrafy  | KWOTA (W Zł) |
|--|--------------|
| <b>1.</b> 4010 bez prac interwencyjnych i dodatków do wynagrodzeń finansowanych ze środków Funduszu Pracy lub dotacji celowych z budżetu państwa |              |
| <b>2. Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2012:</b>   |              |
| <b>a)</b> nagrody jubileuszowe wypłacone do dnia 30.09.2012 r.   |              |
| <b>b)</b> nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.  |              |
| <b>c)</b> odprawy emerytalne wypłacone do dnia 30.09.2012 r.   |              |
| <b>d)</b> odprawy emerytalne planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.  |              |
| <b>3.</b> 4010 jako podstawa do obliczeń (=poz. 1- poz. 2)   |              |
| <b>4.</b> 4040 (według wyliczeń jednostki)   |              |
| <b>5.</b> 4170 wynagrodzenia bezosobowe  |              |
| <b>6.</b> 4010 waloryzacja 4% (= poz. 3*4%)  |              |
| <b>7.</b> 4110 (=.....% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5, 6)   |              |
| <b>8.</b> 4120 (=2,45% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5 i 6)   |              |
| <b>9. RAZEM (poz. 3+4+5+6+7+8)</b>   |              |
| <b>10.</b> 4010 Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2013:   |              |
| <b>a)</b> nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w 2013 roku  |              |
| <b>b)</b> odprawy emerytalne planowane do wypłaty w 2013 roku  |              |
| <b>11. OGÓŁEM (poz. 9+10)</b>  |              |

### Informacje uzupełniające:

- Wyliczenie dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 2013 rok.
- Wysokość procentowa składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110): .....%

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr Or.0050.50.2012  
Wójta Gminy Walce  
z dnia 31.08.2012 r.

## KALKULACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE STATUTOWĄ DZIAŁALNOŚCIĄ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH NA 2013 ROK

### I. DOCHODY.

| <i>L.p.</i> | <i>Klasyfikacja budżetowa</i> |                 |                 | <i>Plan na<br/>2013 rok</i> |
|-------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
|             | <i>Dział</i>                  | <i>Rozdział</i> | <i>Paragraf</i> |                             |
|             |                               |                 |                 |                             |

Wyjaśnienia do poszczególnych pozycji planu dochodów budżetowych na 2013 rok.

### II. WYDATKI.

| <i>L.p.</i> | <i>Klasyfikacja budżetowa</i> |                 |                 | <i>Plan na<br/>2013 rok</i> |
|-------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
|             | <i>Dział</i>                  | <i>Rozdział</i> | <i>Paragraf</i> |                             |
|             |                               |                 |                 |                             |

Uzasadnienie do poszczególnych pozycji planu wydatków budżetowych na 2013 rok wraz z dokładnym wyliczeniem.

**KARTA ZADANIA INWESTYCYJNEGO (REMONTOWEGO) NA 2013 ROK**

**1. Nazwa zadania inwestycyjnego (remontowego):**

**Ww. zadanie jest realizowane w ramach programu (przedsięwzięcia):**

**2. Cel przedsięwzięcia:**

**3. Dane jednostki organizacyjnej Gminy odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie zadania inwestycyjnego (remontowego) (pełne dane):**

**4. Okres realizacji zadania:**

|                                    |                                  |
|------------------------------------|----------------------------------|
| Początek realizacji – rok, miesiąc | Koniec realizacji - rok, miesiąc |
|                                    |                                  |

**5. Źródła finansowania i nakłady w zł:**

| Lp.        | Źródła finansowania   | Łączne nakłady finansowe (kol. 4 + kol.5 + kol. 6 + kol. 7 + kol. 8) | Wydatki poniesione w latach poprzednich, tzn. do 2011 roku | Przewidywane wykonanie wydatków w 2012 roku | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------|---|--|--|---|------|------|------|
| 1.         | 2   | 3  | 4  | 5   | 6    | 7    | 8    |
| <b>I</b>   | <b>Sektor finansów publicznych</b>  | -  | 0  | 0   | 0    | -    | 0    |
| 1.         | UE, w tym:  | -  |  |   |      | -    |      |
|            | - podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2012 r. (dot. kol. 6 do 8) |  |  |   |      | -    |      |
| 2.         | Środki własne, w tym:   | -  |  |   |      | -    |      |
|            | - podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2012 r. (dot. kol. 6 do 8) |  |  |   |      | -    |      |
| 3.         | Budżet Państwa, w tym:  | -  |  |   |      | -    |      |
|            | - podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2012 r. (dot. kol. 6 do 8) |  |  |   |      | -    |      |
| 4.         | Samorząd  | -  |  |   |      | -    |      |
|            | Województwa, w tym:   |  |  |   |      | -    |      |
|            | - podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2012 r. (dot. kol. 6 do 8) |  |  |   |      | -    |      |
| 5.         | Inne publiczne, w tym:  | -  |  |   |      | -    |      |
|            | - podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2012 r. (dot. kol. 6 do 8) |  |  |   |      | -    |      |
| <b>II</b>  | <b>Sektor spoza finansów publicznych</b>  | -  | -  | -   | -    | -    | -    |
| 1.         | .....   | -  |  |   |      | -    |      |
| 2.         | .....   | -  |  |   |      | -    |      |
| <b>III</b> | <b>Razem (I+II)</b>   | -  | -  | -   | -    | -    | -    |

**6. Zakres rzeczowy zadania inwestycyjnego (remontowego) (opisany w wyczerpujący sposób)**

**7. Rodzaj zadania (bieżące lub majątkowe):**