

ZARZĄDZENIE Nr 42 /08
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 8 września 2008 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Płużnica na 2009 r.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 2, art. 52 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 180, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, z 2006 r. Nr 17 poz.128 i Nr 181 poz. 1337 oraz z 2007 r. Nr 48 poz. 327 i Nr 138, poz. 974 i Nr 173,poz.1218), art.179, art.180 i art. 181 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 i Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz.319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz.791 i Nr 140, poz. 984), Uchwały Nr XXXIV/250/06 Rady Gminy Płużnica z dnia 31 sierpnia 2006 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Płużnica oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz założeń rządu do projektu budżetu na 2009 r. zarządzam, co następuje:

§1. Zarządzenie określa podstawowe parametry i materiały planistyczne do prac nad projektem budżetu Gminy Płużnica na 2009 r.

§2. Przy ustaleniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1/ wpływy z podatku rolnego według ceny żyta obowiązującej w 2008 r.
- 2/ wpływy z podatków i opłat lokalnych – wzrost o 5% w stosunku do stawek obowiązujących w 2008 roku,
- 3/ subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej powinny być ustalone zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów,
- 4/ dotacje celowe z budżetu państwa winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
- 5/ pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów,
- 6/ udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa winny być planowane zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów,
- 7/ dochody z najmu i dzierżawy oraz użytkowania wieczystego – planowane będą na podstawie zawartych umów oraz decyzji,
- 8/ planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej,

9/ wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki – wzrost o 10% - wody, 20% ścieki w stosunku do stawek obowiązujących w 2008 r.

10/ wyliczenia pozostałych dochodów własnych dokonuje Skarbnik Gminy w/g układu klasyfikacji budżetowej tj. dział, rozdział, paragraf na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2008 r.

§3. Wzrost wydatków budżetu do 2,9 % przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie 2008 roku oraz:

1/ wzrost wynagrodzeń w sferze oświatowej uwzględniający 5% wzrost płac od 1 stycznia 2009 r. oraz kolejny 5% wzrost od 01.09.2009 r./pracownicy pedagogiczni/,

2/ średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 10%.
Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2009 r. jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia pomnożona przez liczbę etatów ,liczbę 12 miesięcy i wskaźnik procentowy wzrostu. Nagrody planowane są w wysokości 3 % planowanego funduszu płac, należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodne z załączonym wykazem osób, oddzielnie należy ująć skutki podwyżek.

3/ wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wydatków w 2008 r. na wynagrodzenia osobowe,

4/ składki na ubezpieczenie społeczne od zakładu pracy planuje się w wysokości 15,19% podstawy wymiaru w UG, 16,06% podstawy wymiaru w OPS a w placówkach oświatowych 15,46 %,- w gimnazjum, 15,19% – w szkole podstawowej oraz liceum ogólnokształcącym,

5/ wydatki na Fundusz Pracy planowane są w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,

6/ wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na podstawie art.21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 123, poz.776 z późn. zm.);

7/ odpis na ZFŚS dla nauczycieli w kwocie - 2.281,57 zł na każdy etat nauczycielski według stanu zatrudnienia na 30 września 2008 r., obliczony jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) dla pozostałych pracowników w wysokości 1.000,00 zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów nauczycieli 900 zł na osobę.

8/ dodatki mieszkaniowe będą realizowane w wysokości 60% faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny, jeżeli powierzchnia tego lokalu jest mniejsza lub równa normatywnej powierzchni,

9/ odpis na Rady Sołeckie – 5% planowanego podatku rolnego od osób fizycznych,

10/ przy planowaniu zakupu towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2008 r., pomniejszone o wydatki jednorazowe i zwiększone o wskaźnik 2,9 %,

11/ wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku wraz z uzasadnieniem,

12/ przy planowaniu wydatków inwestycyjnych należy uwzględnić:

- stan przygotowania inwestycji,
- pozyskanie dodatkowych źródeł finansowania,
- okres realizacji inwestycji,
- zakres rzeczowy inwestycji,
- znaczenie inwestycji dla mieszkańców gminy,

§4. Ustala się rezerwę budżetową do 1% wydatków budżetu zgodnie z art. 173, ust.4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych .

§5. Wskaźniki ustalone w §§ 2,3 mają zastosowanie do jednostek organizacyjnych gminy.

§6. Zobowiązuje się pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy, kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych do opracowania planów finansowych dochodów i wydatków oraz planów rzeczowo-finansowych na 2009 rok według załączonych wzorów formularzy.

§7. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2009 r. należy sporządzić do dnia 30 września 2008 r. zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1/ Projekt planu dochodów budżetowych z majątku gminy-według załącznika Nr 1,
- 2/ Projekt planu dochodów z podatku rolnego – według załącznika Nr 2,
- 3/ Projekt planu dochodów z podatku od nieruchomości-według załącznika Nr 3,
- 4/ Projekt planu wydatków budżetowych - według załącznika Nr 4,
- 5/ Projekt planu wydatków na wynagrodzenia w administracji-według załącznika Nr 5,
- 6/ Projekt planu wydatków na wynagrodzenia w oświacie - według załącznika Nr 6,
- 7/ Projekt planu wydatków inwestycyjnych - według załącznika Nr 7,
- 8/ Projekt planu wydatków remontowych – według załącznika Nr 8,
- 9/ Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych – według załącznika Nr 9,
- 10/Projekt planu finansowego instytucji kultury – według załącznika Nr 10,
- 11/Projekt planu finansowego GKRPiPN – według załącznika Nr 11.

§8. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY

mgr Janusz Marcinkowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 42/08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008 r.

WZÓR PB – DI

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.

„PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH”

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2008r.	Przewidywane wykonanie w 2008r.	Projekt planu na 2009r.
1.	Wpływy z opłat (bez VAT) - za zarząd - użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	047			
2.	Dochody z najmu lokali użytkowych z dzierżawy gruntów z najmu lokali mieszkalnych	075			
3.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	076			

4	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	077			
5	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	087			

Uwaga !

Należy sporządzić dodatkowy wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży

Lp.	Miejsce położenia nieruchomości	Obszar	Wycena lub wartość szacunkowa	Planowane wpływy na 2009

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 42/08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008 r.

WZÓR PB – D2

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.

„PLAN DOCHODÓW PODATKU ROLNEGO”

	Podstawa opodatkowania w ha	2008			2009		
		Stawka wg ceny GUS	Dochód	Stawka przyjęta	Dochód	Stawka przyjęta	Dochód
Osoby fizyczne							
Osoby prawne							

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 42 /08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008 r.

WZÓR PB – D3

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.

„PLAN PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI, LEŚNEGO, TRANSPORTOWEGO ”

Wyszczególnienie	§	Podstawa opodatkowania	2008			2009		
			Stawka lokalna	Podatek	Stawka Ministra Finansów	Podatek	Stawka Ministra Finansów	Podatek
Osoby fizyczne								
Osoby prawne								

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 42/08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008r.

WZÓR PB – W

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

**PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.
„PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH”**

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2008r.	Przewidywane wykonanie w 2008r.	Projekt planu na 2009r.	Uwagi Przedmiot wydatków



WZÓR PB – Z 1

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

**PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.
„PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA”**

Poz.	Wyszczególnienie	Rozdz.	§	Liczba etatów	Przeciętne wynagrodzenie brutto na etat kalk.	Liczba miesięcy pracy	Razem	Skutek podwyżki	Ogółem
1.	Wynagrodzenie osobowe								
1.1	Fundusz nagród		4010						
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040						
3.	Składki na ubezpieczenie społeczne		4110						
4.	Składki na fundusz pracy		4120						
5.	Składki na PFRON		4140						

Uwaga ! należy podać oddzielnie dla każdej klasyfikacji budżetowej (dział i rozdział)

WZÓR PB – Z 2

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....

Nazwa jednostki

DZIAŁ.....

ROZDZIAŁ.....

**PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.
„ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE W OŚWIACIE”**

A. WYNAGRODZENIA, DODATKI I POCHODNE

L.p.	Wyszczególnienie	§	Nauczyciele		Obsługa	
			Przewidywane wykonanie 2008r.	Plan na 2009r.	Przewidywane wykonanie 2008r.	Plan na 2009r.
1.	Wynagrodzenia osobowe	4010				
1.1	Fundusz nagród 1%					
2.	Dodatki-mieszkaniowy, wiejski, zdrowotny	3020				
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040				
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110				
5.	Składki na fundusz pracy	4120				

6.	Składki na PFRON	4140			
6	ZFŚS	4440			

B. CZĘŚĆ INFORMACYJNA

Lp.	Wyszczególnienie	Miesiące		Wzrost/spadek w %
		I-VIII	IX - XII	
1	Ilość oddziałów			
2	Liczba uczniów			
3	Nauczyciele			
	- stażyści			
	- kontraktowi			
	- mianowani			
	- dyplomowani			
4	Pracownicy administracji			
5	Pracownicy obsługi			

Juana

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 42/08
Wójta Gminy Piłźnica
z dnia 8 września 2008r.

WZÓR PB – IN

Termin przedłożenia do 30 września 2008r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

PROJEKT BUDŻETU GMINY PIŁŹNICA NA ROK 2009.

„ INWESTYCJE PLANOWANE DO REALIZACJI W 2009 ROKU.”

L.p.	Nazwa inwestycji	Czy jest dokumentacja?	Rozpoczęcie / Zakończenie	Nakłady ogółem	Wykonanie 2008r.	Plan 2009r	Źródła finansowania							
							Środki własne	Budżet państwa	WFOŚ i GW	GFOŚ i GW	Inne			

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 42/08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008 r.

WZÓR BP – R

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki lub stanowisko

**PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.
„PLAN FINANSOWY WYDATKÓW REMONTOWYCH”**

LP	Nazwa zadania (obiektu)	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
		OGÓLEM	



Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 42 /08
Wójta Gminy Płużnica
z dnia 8 września 2008 r.

WZÓR BP – IK

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009.

„PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY”

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2008 roku	Plan na 2009 rok
1	2	3	4
1	Przychody		
1.1	w tym:		
1.2	dotacje z budżetu		
	przychody ze sprzedaży usług własnych		
2	Koszty ogółem		
	w tym:		
2.1	wynagrodzenia		
	w tym:		
2.1.1	osobowe		
2.2	składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy		
2.3.	materiały		
2.4	usługi		
2.5	inne większe kwotowo wydatki (wymienić):		
3	Wynik finansowy (poz.1 - poz.2)		
4	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)		



PROJEKT BUDŻETU GMINY PŁUŻNICA NA ROK 2009**PLAN WYDATKÓW GMINNEJ KOMISJI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA ROK 2009**

Termin przedłożenia do 30 września 2008 r.

.....

(nazwa i adres jednostki)

Dział 851 Rozdział 85154

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 4170 - Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe		
§ 4110- Składki na ubezpieczenie społeczne		
§ 4120- Składki na FP		
RAZEM:		X