Zarządzenie Nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Sochocin na rok 2014.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr XXVII/193/2010 Rady Gminy Sochocin z dnia 26 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Sochocin zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników samorządowych instytucji kultury, kierowników wydziałów Urzędu Gminy Sochocin, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2014.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok należy opracować zgodnie z:
1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XXVII/193/2010 Rady Gminy Sochocin z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2013 r. poz. 885z późn.zm).
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616).
4. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn.zm),
5. Obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Sochocin mającymi wpływ na budżet gminy.
6. Warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Sochocin z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok należy opracować na podstawie:
1. Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który na 2014 rok przyjęto w wysokości 2,4 %.
2. Istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu.
3. Wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2013 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z przepisów o zasadach wynagrodzenia.
4. Przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez gminę w 2014 roku .

§ 4.1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiernie każdy ich składnik, podając ich kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów

z 2013 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
4. Planując dochody z mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę oraz kalkulację z wpływów z tytułu dzierżaw.
5. Planując dochody gminy z tytułu opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw należy uwzględnić obowiązujące stawki opłat oraz źródło dochodów.

§ 5. 1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
2. Należy stosować ostrożne planowanie środków na podwyżki wynagrodzeń, ustawowo przewidziane.
3. W ramach zadania „remonty bieżące" nie należy planować napraw i konserwacji tylko usługi budowlano-montażowe. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
4. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:
1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
3) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2014 roku.
5. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2014 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
7. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:
1) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
2) z innych operacji finansowych.
8. Przy planowaniu rozchodów uwzględnić:
1) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
2) wykup papierów wartościowych,
3) płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego,
4) inne operacje finansowe.

§ 6. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i zadania, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:
1. Prognozowane dochody – według załącznika nr 1,
2. Plan wydatków – według załącznika nr 2.
3. Projekt planu wydatków Sołectw – według załącznika nr 3,

4. Projekt planu wydatków Jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – według załącznika nr 4,
5. Projekt planu wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych według załącznika nr 5,
6. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według załącznika nr 6,
7. Projekt planu finansowego instytucji kultury – według załącznika nr 7.
8. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według załącznika nr 8.

§ 7. Opracowane materiały należy przekazać Skarbnikowi Gminy nie później niż do **21 października 2013** roku w formie papierowej.

§ 8. Brak złożenia wstępnych projektów planów finansowych lub ich złożenie na niewłaściwych załącznikach spowoduje nie ujęcie w projekcie budżetu.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt
Anna Zwierzchowska

Kancelaria Radcy Prawnego
Jacek Nieścior w Pułtusku
Piotr Zdziebłowski
prawnik

Załącznik nr 1
do Zarządzenie nr 49/2012
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 r.

Zestawienie dochodów

/odrębnie dla każdego działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej/

Dział - .....

Rozdział - .....

Lp	Wyszczególnienie źródła dochodu	§	Przewidywane wykonanie w 2013 r.	Plan na 2014 r.	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
X	**Ogółem dochody**				

....

/miejscowość i data/ /Kierownik jednostki, Kierownik Wydziału/

Załącznik nr 2 do
Zarządzenia nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 r.

Zestawienie wydatków

Dz.	Rozdział	§	Wyszczególnienie źródła wydatku	Przewidywane wykonanie w 2013 r.	Plan na 2014 r.	Uwagi
	2	3		4	5	6
X	Ogółem wydatki					

..... /miejscowość i data/

..... /Kierownik jednostki, Kierownik Wydziału/

Załacznik nr 3
do Zarządzenia nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 r

Wydatki na 2013 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa sołectwa lub innej jednostki pomocniczej	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Planowane wydatki		
						Łączne wydatki	w tym	
							bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								

10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
Ogółem						**0,00**	**0,00**	**0,00**

…….
miejscowość i data

…….
Kierownik Wydział

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 roku

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH NA ROK 2014

.....
(nazwa i adres jednostki)

Dział 754
Rozdział 75412

A. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne		
§ 4120 – Składki na fundusz pracy		
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
8)		
9)		
10)		
11)		
12)		
§ 4260 - Zakup energii		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		

§ 4270 - Zakup usług remontowych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych		
1) badania okresowe (liczba badań ..... * koszt badania .....)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
8)		
9)		
10)		
11)		
12)		
§ 4430 - Różne opłaty i składki		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

B. Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne):

Plan rzeczowo – finansowy				
Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty	Źródła pokrycia kosztów, w tym:	
			z budżetu	z innych źródeł (proszę wymienić jakich):

....

(miejscowość i data) Kierownik Wydziału

Załącznik nr 5
do Zarządzenia Nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 roku

PLAN WYDATKÓW GMINNEJ KOMISJI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH NA ROK 2014

.....
(nazwa i adres jednostki)

Dział 851
Rozdział 85153

A. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 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		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

Dział 851
Rozdział 85154

B. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 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		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

....
(miejscowość i data) Kierownik Wydziału

Załącznik nr 6
do Zarządzenia nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 r.

Wydatki za zadania inwestycyjne na 2014 rok nieobjęte WPF

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
				Łączne koszt finansowe w 2013 roku (6+7+8+9)	z tego źródła finansowania				
					dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							A. B. C.		
							A. B. C.		
							A. B. C.		
Ogółem									x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:
A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)
B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
C. Inne źródła
.....
.....
.....

Załącznik nr 7
do Zarzadzenia nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin
z dnia 30 września 2013 r.

Wstępny projekt planu finansowego na 2014 rok

Instytucja kultury

dział – 921	
rozdział – 921.....	
Nazwa jednostki	
Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok
1	2
1.Stan środków na początek roku	
2. Przychody ogółem	
dotacja z budżetu gminy	
przychody własne	
3. Dotacja na inwestycje	
RAZEM	
II. KOSZTY	
4. Koszty ogółem	
Wynagrodzenie	
Wynagr. z tyt. umów zlecenia i o dzieło	
Składki z tyt. ubezp.społeczn.	
Składki na Fundusz Pracy	
Odpis na ZFŚS	
Podróże służbowe i krajowe	
Zużycie energii	
inne opłaty	
Zakup towarów i usług	
Pozostałe koszty	
5.Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	
6.Wydatki majątkowe	
7.Należności	
8.Zobowiązania	
w tym wymagalne	

Załącznik nr 8 do
Zarządzenia Nr 49/2013
Wójta Gminy Sochocin z
dnia 30 września 2013 r.

.....
Nazwa jednostki

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

Dział:
Rozdział:

Lp.	Wyszczególnienie (§ 4010, § 4040, § 4100 i § 4170,)	Zatrudnienie (etaty)		Wynagrodzenie (w zł)	
		2013 rok	2014 rok	2013 rok	2014 rok
1	2	3	4	5	8
1.	Wynagrodzenie z umów o pracę				
2.	Nagrody i jubileusze				
3.	Odprawy				
4.	Ekwiwalenty				
5.	Pozostałe				
6.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
7.	Umowy zlecenia				
8.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne				
9	Zatrudnienie w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych				

Uzasadnienie spadku lub wzrostu poziomu wynagrodzeń:

.....
Miejsce, data sporządzenia

....
Główny Księgowy Kierownik jednostki / Kierownik Wydziału

sporządził:.....
telefon:.....