

Zarządzenie NR 184 /VI/2011
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 7 września 2011 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na rok 2012.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181 poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675; z 2011 Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777) oraz § 1 ust 1 uchwały Nr L/421/2010 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 16 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Chojna – **zarządzam, co następuje:**

§ 1.1. Naczelnicy wydziałów, kierownicy referatów Urzędu Gminy oraz dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych, zwani dalej „dysponentami” środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej opracowują materiały do projektu budżetu Gminy Chojna na 2012 rok w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.

2. Zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględnić potrzeby pierwszego rzędu, tzn. wydatki konieczne. Nie należy planować zadań, których wykonanie nie będzie realizowane w całości w roku 2012 (z wyjątkiem Wieloletnich Programów Inwestycyjnych), których wykonanie uzależnia się od wielu czynników wewnętrznych lub zewnętrznych (np. środków pieniężnych).

§ 2. Przy opracowywaniu projektu budżetu należy uwzględnić:

1. stan organizacyjny, stawki podatkowe, taryfy, marże i opłaty obowiązujące w dniu 01 września 2011 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2012 roku oraz nowych zamierzeń,
2. istniejącą na dzień 01 września 2011 r. sieć placówek, finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2012,
3. przewidywane wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2011 r. jako baza wyjściowa do planu na 2012 r.,
4. przewidywane wykonanie wydatków do końca 2011 r. w tym wynagrodzeń, przy czym z przewidywanego wykonania wydatków bieżących należy wyłączyć przyznane w 2011 roku zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2011 (nie wymagające kontynuacji w roku 2012),
5. zatrudnienia wg stanu na dzień 1 września 2011 r.,
6. spłatę rat kredytów, pożyczek oraz odsetek przypadających na 2012 r.,
7. kwotę potencjalnych spłat, przypadających na 2012 r., wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń oraz gwarancji.

§ 3. Dysponenci ujmujący w projektach swoich budżetów wydatki na nowe zadania przewidziane do realizacji w 2012 r. dołączają szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją wydatków i podaniem podstawy prawnej.

§ 4. Ustala się następujące wskaźniki do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy:

1) Dochody:

- dochody budżetowe planuje się na odrębnych formularzach stanowiących załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia w pełnej szczegółowości paragrafowej dla każdego działu i rozdziału wg aktualnego stanu prawnego. Do poszczególnych formularzy należy załączyć część objaśniającą, specyfikację źródeł (tytuły) planowanych dochodów wraz ze stosownymi wyliczeniami (kalkulacjami), potwierdzającymi prawidłowość i rzetelność ich ustalenia,
- dochody budżetowe planuje się na bazie planowanego wykonania w 2011 r. z wyłączeniem dochodów o charakterze jednorazowym,
- plany sporządza się w cenach 2011 r., co powinno gwarantować bezpieczeństwo wykonania zaplanowanych dochodów. Wszelkie odchylenia planu na 2012 r. w stosunku do roku 2011 należy wyjaśnić w części opisowej i uzasadnić stosownymi wyliczeniami,
- jednostki budżetowe nie planują dochodów z odsetek od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych,
- dochody planowane z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się na podstawie opłat czynszowych bądź dzierżawnych określonych w umowach,
- pozostałe szacunki dochodów własnych każdy kierownik planuje według obowiązujących przepisów prawa z zakresu zadań prowadzonych przez te wydziały i jednostki organizacyjne.

2) Wydatki:

- wydatki budżetowe planuje się na odrębnych formularzach stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia dla każdego rozdziału w pełnej szczegółowości klasyfikacji paragrafowej, a w przypadku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w podziale na:
 - zadania własne gminy,
 - zadania z zakresu administracji rządowej.
- do każdego formularza należy dołączyć część objaśniającą zawierającą szczegółowe informacje do planowanych pozycji paragrafowych wraz z metodyką ich wyliczenia, tj. z uszczegółowieniem rodzajów planowanych wydatków w poszczególnych podziałkach paragrafowych i sposobem ich ustalenia,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników planować należy na bazie planowanego wykonania w 2011 r. uwzględniając wzrost płac o 2,9 %, według poniższego wzoru:

$$PO_2 = [(W_{01} - W_{j01}) + KWP_{02} + W_{j02} + KWZ_{02} - KZZ_{02} + - KI] \times 103,7\%$$

gdzie:

PO_2 – plan wynagrodzeń osobowych pracowników na 2012 r.,

W_{01} – planowane wykonanie wydatków na wynagrodzenia pracowników

Wj₀₁ – wydatki na wynagrodzenia o charakterze jednorazowym w 2011 r. (np. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.),

KWP₀₂ – korekta wynikająca ze skutków podwyżek wynagrodzeń przechodzących na rok 2012 (np. z tytułu wzrostu dodatku stażowego i dokonanych podwyżek wynagrodzeń w innych terminach niż 1 stycznia 2012 r.)

Wj₀₂ – planowane kwoty wydatków o charakterze jednorazowym w 2012 r. W objaśnieniach należy wskazać liczbę pracowników w ramach poszczególnych rodzajów jednorazowych wypłat (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.) oraz kwoty zaplanowane na wypłatę tych świadczeń,

KWZ₀₂ – korekta wynikająca ze wzrostu zatrudnienia tylko w przypadku upoważnienia Burmistrza. W objaśnieniach należy podać jakich to stanowisk dotyczy oraz wysokości planowanych miesięcznych wynagrodzeń i związane z tym skutki finansowe. Istnienie vacatu nie upoważnia do zatrudnienia pracowników, jeżeli w dotychczasowym planie finansowym jednostki nie było pokrycia finansowego. W tym przypadku zatrudnienie pracowników bez zapewnienia środków będzie traktowane, jako zaciągnięcie zobowiązań nie mających pokrycia w planie finansowym, co stanowić będzie naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

KZZ₀₂ – korekty wynikające ze zmniejszenia zatrudnienia spowodowane racjonalizacją zatrudnienia do możliwości realizacji zadań. Na okoliczność tą należy przedstawić stosowne wyliczenia i uzasadnienie.

KI – inne zmiany. Na okoliczność tą należy przedstawić stosowne uzasadnienie i kalkulacje.

- wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % od przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2011 r.,
- wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy planuje się z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej składek, określonej na poziomie 17,64 %, przy czym wskaźnik naliczeń na Fundusz Pracy – 2,45 %, a na ubezpieczenia społeczne – 15,19 % (w zależności od wysokości składki wypadkowej), natomiast dla pracowników instytucji oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
- wydatki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować z uwzględnieniem prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2011 r., pomniejszonego o składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i chorobowe. Kwota ta nie stanowi podstawy do naliczenia faktycznego odpisu, który winien być ustalony w I kwartale roku budżetowego na podstawie stosownego obwieszczenia Prezesa GUS określającego wysokość tego wynagrodzenia.
 - dla nauczycieli dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z nowelizacją art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 97, poz. 674 z 2006 r. z późn. zm.),

- pozostałe wydatki bieżące planować należy stosując wzrost o 2,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków roku 2011,
- wydatki na inwestycje planuje się tylko i wyłącznie do zadań kontynuowanych i ujętych w programach wieloletnich w 2011 r. Materiały w tym zakresie opracowuje się i sporządza na formularzach stanowiących załącznik Nr 4 (przy współpracy w zainteresowanymi jednostkami) – Wydział Planowania Przestrzennego, Inwestycji, Remontów i Ochrony Środowiska. Do każdego formularza planistycznego należy załączyć część objaśniającą zawierającą szczegółowy opis każdego zadania wraz z podaniem wymaganych informacji,
- przy planowaniu wydatków na zakupy inwestycyjne obowiązuje zasada zadaniowego planowania budżetu; oznacza to konieczność sporządzania szczegółowej specyfikacji zakupu określonych środków trwałych oraz uzasadnienia merytorycznego, co do celowości i konieczności uwzględnienia w budżecie na 2012 r. wydatków na ten cel i wskazania źródeł ich finansowania.

3) Dochody i wydatki rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2012 roku:

- plan finansowy dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2012 roku sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia z uwzględnieniem w/w zasad planowania dochodów i wydatków. Do formularza planistycznego należy załączyć część opisową zawierającą informacje o:
 - źródłach i kwotach dochodów planowanych do uzyskania w 2012 r. wraz z niezbędnymi wyliczeniami,
 - kierunkach wydatkowania oraz wyliczenia do poszczególnych pozycji paragrafowych planowanych wydatków,

4) Samorządowy zakład budżetowy:

- plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia z uwzględnieniem wcześniej podanych zasad planowania przychodów i wydatków budżetowych. Do formularza planistycznego należy załączyć część opisową zawierającą informacje o:
 - źródłach i kwotach przychodów planowanych do uzyskania w 2012 r. wraz z niezbędnymi wyliczeniami,
 - kierunkach wydatkowania oraz wyliczenia do poszczególnych pozycji paragrafowych planowanych wydatków,

§ 5. Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).

§ 6. Dysponenci w **nieprzekraczalnym terminie do 17 października 2011 roku** przedłożą Burmistrzowi Gminy za pośrednictwem Skarbnika opracowane na określonych formularzach materiały planistyczne wraz z wymaganymi objaśnieniami i kalkulacjami.

- § 7. Zobowiązuje się naczelników wydziałów i kierowników jednostek organizacyjnych do uwzględnienia w projekcie budżetu roku 2012 wniosków jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji i stowarzyszeń, klubów sportowych, itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielane dotacje zgodnie z obowiązującymi procedurami.
- § 8. Zobowiązuje się Wydział Finansowo-Księgowy do zebrania materiałów i propozycji celem określenia stawek podatków i opłat lokalnych oraz ulg i zwolnień podatkowych odrębnymi uchwałami. Podstawa prawna – ogłoszenie przez Prezesa GUS średnich cen żyta dla celów podatkowych oraz określenie przez Ministra Finansów maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych.
- § 9. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne oraz wydziały Urzędu Miejskiego do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.
- § 10. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne oraz wydziały Urzędu Miejskiego do ujęcia w sporządzanych planach finansowych na rok 2012 wszystkich źródeł dochodów.
- § 11. Wszystkie pozycje wskazane w materiałach planistycznych winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, wyliczeniami i dokładnym tekstowym opisem, jak również poparte przepisami prawa. **Wszelkie odchylenia planu na rok 2012 w stosunku do roku 2011 należy wyjaśnić w części opisowej i uzasadnić stosownymi wyliczeniami.**
- § 12. Materiały planistyczne należy składać na załącznikach od numeru 1 do numeru 7, i tak:
- **Załącznik nr 1** – Zestawienie dochodów
 - **Załącznik nr 2** – Zestawienie wydatków
 - **Załącznik nr 3** – Plan finansowy rachunków dochodów i wydatków własnych oświatowych jednostek budżetowych Gminy Chojna
 - **Załącznik nr 4** - Programy wieloletnie
 - **Załącznik nr 5** – Plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego
 - **Załącznik nr 6** – Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Gminy Chojna na 2012 rok
 - **Załącznik nr 7** – Współfinansowanie, finansowanie oraz prefinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków z budżetu UE.
- § 13. Do wykonania zarządzenia zobowiązuje się naczelników Wydziałów, kierowników referatów Urzędu Miejskiego realizujących zadania gminy we własnym zakresie bądź za pośrednictwem jednostek organizacyjnych, dyrektorów i kierowników jednostek budżetowych, dyrektora samorządowego zakładu budżetowego oraz dyrektora samorządowej instytucji kultury.
- § 14. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Adam Fedorowicz

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r. - ZESTAWIENIE DOCHODÓW

.....
(nazwa i adres jednostki)

L.p.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2011 r. w złotych		Projekt planu na 2012 r.
			3	4	
1	2	3		4	5
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	001			
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	002			
3	Podatek od nieruchomości	031			
4	Podatek rolny	032			
5	Podatek leśny	033			
6	Podatek od środków transportowych	034			
7	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	035			
8	Podatek od spadków i darowizn	036			
9	Wpływy z opłaty produktowej	040			
10	Wpływy z opłaty skarbowej	041			
11	Wpływy z opłaty targowej	043			
12	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	047			
13	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	048			
14	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	049			
15	Podatek od czynności cywilnoprawnych	050			
16	Zaległości z podatków znesionych	056			
17	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	057			
18	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	058			
19	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	059			
20	Wpływy z różnych opłat	069			

21	Dochoły z najmu i dzierżawy skl. majątkowych SP, jst. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	075
22	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	076
23	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	077
24	Wpływy z usług	083
25	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	084
26	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	087
27	Odsutki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	090
28	Odsutki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	091
29	Pozostałe odsutki	092
30	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	096
31	Wpływy z różnych dochodów	097
32	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	200
33	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	201
34	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	202
35	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	203
36	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	232
37	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	236
38	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	237
39	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących, jednostek sektora finansów publicznych	244
40	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	268
41	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	271
42	Subwencje ogólne z budżetu państwa	292
43	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	630
44	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	631
45	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	633
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	663
	OGÓLEM	

Sporządził (imię i nazwisko, stanowisko służbowe) Data Tel.

zatwierdził.....

Dział
 Rozdział

**PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r.
 ZESTAWIENIE WYDATKÓW**

.....

(nazwa i adres jednostki)

L.p.	Wyszczególnienie	Paragraf*	Przewidywane wykonanie w 2011 r.		Projekt planu na 2012 r.
			w złotych		
I	2	3	4	5	
I.	Wydatki bieżące				
I.	Dotacje				
I.1	Dotacje podmiotowe				
I.1.1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	248			
I.1.2	Dotacja podmiotowa publicznego budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	251			
I.1.3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	257			
I.1.4	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	258			
I.2	Pozostałe dotacje				
I.2.1	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	232			
I.2.2	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	236			
I.2.3	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	271			
I.2.4	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	272			
I.2.5	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	281			
I.2.6	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	282			
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych				
2.1	Świadczenia społeczne	311			
2.2.1	Stypendia dla uczniów	324			
2.2.2	Stypendia różne	325			

2.2.3	Inne formy pomocy dla uczniów	326
2.3.1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	302
2.3.2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303
3	Wynagrodzenia i składki od nich pochodne	
3.1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401
3.2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404
3.3.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	410
3.4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	411
3.5.	Składki na Fundusz Pracy	412
3.6.	Wynagrodzenia bezosobowe	417
4	Wydatki na obsługę długu	
4.1.	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	801
4.2.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez JST kredytów i pożyczek	809
5	Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	
5.1.	Wpłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	802
6	Pozostałe wydatki statutowe	
6.1.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	413
6.2.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	414
6.3.	Zakup materiałów i wyposażenia	421
6.4.	Zakup środków żywności	422
6.5.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	424
6.6.	Zakup energii	426
6.7.	Zakup usług remontowych	427
6.8.	Zakup usług zdrowotnych	428
6.9.	Zakup usług pozostałych	430
6.10.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	433
6.11.	Zakup usług dostępu do sieci Internet	435
6.12.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	436
6.13.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	437
6.14.	Podróże służbowe krajowe	441
6.15.	Podróże służbowe zagraniczne	442
6.16.	Różne opłaty i składki	443
6.17.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	444
6.18.	Podatek od nieruchomości	448

6.19	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	450
6.20	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	452
6.21.	Odsutki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	456
6.22.	Pozostałe odsutki	458
6.23.	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	459
6.24.	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	460
6.25.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	461
6.26.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470
6.27	Rezerwy	481
	rezerwa celowa	
	rezerwa ogólna	
II	Wydatki majątkowe	
1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
1.1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605
1.2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606
2.	Dotacje inwestycyjne	
2.1.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	623
2.2.	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	662
2.3.	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	663
	OGÓLEM	

*) klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa. Czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

data

zatwierdził.....

**PLANY DOCHODÓW I WYDATKÓW
RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH W 2012 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie	Rozdział	Stan środków obrotowych na początek roku	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2011 rok
			w złotych				
1	2		3	4	5	6	7
OGÓŁEM							
1	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Chojnie						
	z tego:						
	1 Szkoły podstawowe						
	2 Stołówki szkolne i przedszkolne						
2	Szkoła Podstawowa w Grzybnie						
	z tego:						
	1 Szkoły podstawowe						
3	Szkoła Podstawowa w Krzymowie						
	z tego:						
	1 Szkoły podstawowe						
4	Szkoła Podstawowa w Nawodnej						
	z tego:						
	1 Szkoły podstawowe						
5	Przedszkole Miejskie w Chojnie						
	z tego:						
	1 Przedszkola						
	2 Stołówki szkolne i przedszkolne						
6	Gimnazjum w Chojnie						
	z tego:						
	1 Przedszkola						
	2 Stołówki szkolne i przedszkolne						
7							
	Ogółem						

sporządził

.....
(imię, nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu.....

adres e-mail.....

data

zatwierdził.....

**PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r.
PROGRAMY WIELOLETNIE**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa programu / projektu	Jednostka realizująca lub koordynująca	Termin (rok)		Wartość całkowita projektu	Koszty i źródła finansowania			Nakłady do poniesienia po 2011 r. (ceny z 2011 r.)				w zł
					rozpoczęcia	zakoczenia		Koszty kwalifikowane w ramach projektu	Źródła finansowania w odniesieniu do kosztów kwalifikowanych	2011 r.	2012 r.	2013 r.	po roku 2013		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
I									Ogółem: 1) środki własne gminy 2) kredyty 3) pożyczki 4) obligacje 5) inne źródła (jakie)						
II									Ogółem: 1) środki własne gminy 2) kredyty 3) pożyczki 4) obligacje 5) inne źródła (jakie)						

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

zatwierdził

Dział

(nr, nazwa)

Rozdział

(nr, nazwa)

PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r.
PLAN FINANSOWY SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

.....
(nazwa i adres jednostki)

L.p.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie		Projekt planu na 2012 r.
			w 2011 r.	w złotych	
1	2	3	4	5	
A	DZIAŁALNOŚĆ BIEŻĄCA				
1	Stan środków obrotowych na początek roku				
2	Przychody				
2.1	dotacje z budżetu				
	w tym:				
2.1.1.	Dotacja z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla samorządowego zakładu budżetowego na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	2410			
2.1.2.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	2510			
2.1.3.	Środki przekazane przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie funkcjonowania systemu handlu uprawnieniami do emisji	2610			
2.2	wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych				
	w tym:				
2.2.1	Wpływy z usług	0830			
2.2.2	ze sprzedaży wyrobów	0840			
2.3	pozostałe przychody:				
	w tym:				
2.3.1	z tytułu świadczonych usług z prowadzeniem na terenie jednostki budżetowej działalności gospodarczej	0970			
2.3.2	z tytułu dobrowolnych wpłat i darowizn	0960			
2.3.3	odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	0920			

3	Wydatki bieżące		
	z tego:		
3.1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.	3020	
3.2	Wynagrodzenia osobowe	4010	
3.3	Dotatkowe wynagrodzenia roczne	4040	
3.4	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	4100	
3.5	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	
3.6	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	
3.7	Składki na Fundusz Pracy	4120	
3.8	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	
3.9	Zakup energii	4260	
3.10	Zakup usług remontowych	4270	
3.11	Zakup usług pozostałych	4300	
3.12	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	
4	Podatek dochodowy x'	4460	
5	Inwestycje finansowane ze środków własnych		
6	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+2-3-4-5)		
B	DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
1	Stan środków obrotowych na początek roku		
2	PRZYCHODY OGÓLEM		
	z tego:		
2.1	Dotacje celowe z budżetu	6210	
2.2	Środki własne		
2.3	Inne środki (jakie?)		
3	WYDATKI INWESTYCYJNE		
	wyszczególnić zadania		
4	Stan środków obrotowych na koniec roku		

sporządził (imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu data

zawierdził

adres e-mail

PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r.
Wykaz jednostek dla których zaplanowano dotacje podmiotowe i celowe
z budżetu gminy Chojna na 2012 rok

w zł

1. Dotacje podmiotowe						
Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa jednostki lub grup jednostek	Zakres i przedmiot dotowania	Podstawa prawna upoważn. do zapł. dotacji	Kwota dotacji w złotych
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM:						

2. Dotacje celowe						
Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki lub grup jednostek	Zakres i przedmiot dotowania	Podstawa prawna upoważn. do zapł. dotacji	Kwota dotacji w złotych
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM:						

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

zatwierdził

**PROJEKT BUDŻETU GMINY CHOJNA NA 2012 r.
WSPÓLFINANSOWANIE, FINANSOWANIE ORAZ PREFINANSOWANIE PROJEKTÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UE**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa programu / projektu	Jednostka realizująca lub koordynująca	Termin (rok)		Wartość całkowita projektu	Koszty i źródła finansowania			Nakłady do poniesienia po 2011 r. (ceny z 2011 r.)				w zł
					rozpoczęcia	zakotwiczenia		Koszty kwalifikowane w ramach projektu	Źródła finansowania w odniesieniu do kosztów kwalifikowanych	2012 r.	2013 r.	2014 r.	po roku 2014		
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
									Ogółem: 1) środki własne gminy 2) kredyty 3) pożyczki 4) obligacje 5) inne źródła (jakie)						
II									Ogółem: 1) środki własne gminy 2) kredyty 3) pożyczki 4) obligacje 5) inne źródła (jakie)						

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu

adres e-mail

data

zatwierdził

BURMISTRZ
Adam Fedorowicz
mgr Adam Fedorowicz