

ZARZĄDZENIE NR 97/2010
BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW

z dnia 10 września 2010 r.

**w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem uchwały budżetowej
oraz trybu przyjmowania wniosków do projektu uchwały budżetowej**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku „o samorządzie gminnym” (tekst jednolity z 2001 roku Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz § 1 ust.1 Uchwały Nr LXIV/287/2010 Rady Miejskiej w Żarowie z dnia 09 września 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Żarów zarządzam, co następuje:

§ 1. Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, kierownicy referatów i pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu opracowują wnioski do projektu uchwały budżetowej, w terminach, trybie i w sposób określony w zarządzeniu.

§ 2. 1. Dyrektorzy i kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy składają materiały planistyczne do odpowiednich pracowników Urzędu Miejskiego, w terminie do 25 września 2010 roku, celem zaopiniowania- na załącznikach podanych poniżej:

1) kierownicy i dyrektorzy jednostek budżetowych Gminy:

- a) załącznik nr 3 - Plan dochodów i wydatków jednostek budżetowych,
- b) załącznik nr 4a - Plan wydatków inwestycyjnych (jednorocznych)
- c) załącznik nr 4b - Plan wydatków inwestycyjnych (wieloletnich)
- d) załącznik nr 8 - Plan dochodów rachunku dochodów jednostki budżetowej oraz wydatków nimi sfinansowanych,
- e) załącznik nr 12 - Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

2) dyrektorzy instytucji kultury:

- a) załącznik nr 7 - Plan finansowy instytucji kultury

2. Kierownicy referatów i pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2010 roku składają wnioski do projektu uchwały budżetowej - do skarbnika. Wnioski te powinny być sporządzone na załącznikach określonych według poniższych wzorów i zatwierdzone przez Burmistrza:

- a) załącznik nr 1 - Prognoza dochodów
- b) załącznik nr 2 - Plan wydatków
- c) załącznik nr 4a - Plan wydatków inwestycyjnych (jednorocznych)
- d) załącznik nr 4b - Plan wydatków inwestycyjnych (wieloletnich)
- e) załącznik nr 5 - Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami
- f) załącznik nr 6 - Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz z organami administracji rządowej,
- g) załącznik nr 9 - Dotacje podmiotowe
- h) załącznik nr 10 - Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych,
- i) załącznik nr 11 - Dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- j) załącznik nr 12 - Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,

k) załącznik nr 13 - Wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

Wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok należy złożyć w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej (skarbnik@um.zarow.pl).

3. Osoby wymienione w § 2 ust. 1 i 2 niniejszego zarządzenia projekty swoich budżetów na 2011 rok w układzie dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej opracowują w szczególności określonej w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 02 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.).

4. Do wniosków do projektu uchwały budżetowej odrębnie załącza się uzasadnienia:

1. w zakresie dochodów – szczegółowe omówienie poszczególnych źródeł;
2. w zakresie wydatków – szczegółowe uzasadnienie poszczególnych wydatków bieżących;
3. jednostki organizacyjne gminy – omówienie źródeł dochodów, przychodów oraz poszczególnych wydatków i/lub kosztów;
4. w zakresie finansowania inwestycji, między innymi:
 - a) termin rozpoczęcia i zakończenia zadania inwestycyjnego,
 - b) łączne koszty finansowe,
 - c) planowana wartość kosztorysowa,
 - d) źródła finansowania w podziale na środki własne i inne,
 - e) nakłady do poniesienia w roku budżetowym (w przypadku zadań jednorocznych) oraz nakłady do poniesienia w roku budżetowym i latach następnych (w przypadku zadań inwestycyjnych wieloletnich).

§ 3. 1. Przy szacowaniu dochodów, przychodów do projektu budżetu na 2011 rok należy przyjąć następujące zasady:

- 1) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy planować zgodnie z Ustawą z dnia 12 stycznia 1991 roku „o podatkach i opłatach lokalnych” (tj. z 2010 r. Dz. U. Nr 95, poz. 613 z późniejszymi zmianami) uwzględniając ich wzrost o 2,6 %,
- 2) dochody z tytułu podatku rolnego należy planować zgodnie z Ustawą z dnia 15 listopada 1984 roku „o podatku rolnym” (tj. z 2006 r. Dz. U. Nr 136, poz. 969 z późniejszymi zmianami) - na poziomie 2010 roku, a po urzędowym ogłoszeniu cen skupu żyta należy skorygować je w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu,
- 3) wpływy z tytułu podatku leśnego należy planować zgodnie z Ustawą z dnia 30 października 2002 roku „o podatku leśnym” (Dz. U. z 2002 r. Nr 200, poz. 1682 z późniejszymi zmianami) - na poziomie 2010 roku, a po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna należy skorygować je w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu,
- 4) pozostałe opłaty, wpływy z usług, inne dochody należy planować zgodnie z Uchwałami Rady Miejskiej, Zarządzeniami Burmistrza Miasta Żarów, zawartymi umowami oraz obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

§ 4. 1. Przy kalkulowaniu wydatków do projektu budżetu na 2011 rok należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) 2,3 % wzrost kosztów bieżącego zużycia energii, wody, gazu biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie wydatków z tego tytułu w 2010 roku,
- 2) 2,3 % wzrost kosztów bieżących dostaw, robót, usług, zakupu materiałów, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie wydatków z tego tytułu w roku 2010,
- 3) 3 % wzrost płac i pochodnych od płac. Wymieniony w § 4 ust. 1 pkt. 3 wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dotyczy Urzędu Miejskiego w Żarowie, Ośrodka Pomocy Społecznej w Żarowie, Gminnego Centrum Kultury i Sportu w Żarowie, Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Żarowie.

2. Wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli należy planować zgodnie z obowiązującymi na czas opracowywania projektu budżetu przepisami.

3. Wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń dla pracowników oświaty nie będących nauczycielami należy planować zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami biorąc pod uwagę wskaźnik określony w § 4 ust. 1 pkt 3 niniejszego zarządzenia.

4. We wszystkich przypadkach za bazę do naliczania wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń należy przyjąć zatrudnienie na dzień 01 września 2010 roku z uwzględnieniem planowanych zmian etatowych, wysługi za lata pracy i innych. Do wniosków budżetowych należy załączyć kalkulację zatrudnienia i wynagrodzeń na 2011 rok.

5. Wydatki na remonty, modernizacje i na zadania inwestycyjne należy planować w oparciu o złożone wnioski i zapotrzebowania oraz w oparciu o podpisane wcześniej umowy (tylko wtedy gdy terminy zakończenia zadań lub płatności za ich wykonanie przypadają na 2011 rok lub lata następne).

6. Wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne należy zaplanować w szczególności określonej w załączniku nr 4a i 4b do niniejszego zarządzenia, a wydatki na dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne - zgodnie z załącznikiem nr 11 do zarządzenia.

§ 5. Zobowiązuję Skarbnika Gminy do opracowania zbiorczego zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do projektu budżetu na 2011 rok w terminie do 25 października 2010 roku.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 10 września 2010 r.

Załączniki binarne

Załącznik nr 1 do Zarządzenia z dnia 10 września 2010 r.

Załączniki do zarządzenia

Zalacznik1.xls