

ZARZĄDZENIE Nr 885/10
BURMISTRZA STRONIA ŚLĄSKIEGO
z dnia 27 sierpnia 2010 roku

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Stronie Śląskie na 2011 r.

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591 z późn.zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1

Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

§ 2

Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych :

1) optymalizacji dochodów – rozumianej jako :

- a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań gminy- w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
- b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,
- c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
- d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczonych usług.

2) racjonalizacji wydatków – rozumianej jako :

- a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
- b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych – znajdujących się w fazie realizacji,
- c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
- d) podejmowanie realizacji zadań przy współdziałaniu i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
- e) wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia gminy i kosztów obsługi.

§ 3

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok opracowuje się na podstawie :

- 1) średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2011 roku wyniesie 2,3%,
- 2) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Gminy Stronie Śląskie, z uwzględnieniem placówek przewidywanych do uruchomienia, likwidacji w 2011 roku oraz placówek, które od 1 stycznia 2011 roku będą funkcjonować w innej formie organizacyjnej,
- 3) wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 sierpnia 2010 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli obowiązujących na dzień 1 września 2010 roku.

§ 4

- 1) Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych,
- 2) Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2010 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,

- 3) Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.

§ 5

- 1) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
- 2) Środki na podwyżki wynagrodzeń, które będą podlegały uruchomieniu pod warunkiem pełnej realizacji dochodów budżetu gminy należy planować ostrożnie – wskaźnik wzrostu wydatków na wynagrodzenia w roku 2011 w stosunku do wydatków na ten cel w roku 2010 nie może przekroczyć 2,3%.
- 3) Wydatki na realizację inwestycji w roku 2011 i wszystkich kolejnych latach należy zaplanować uwzględniając zadania w trakcie realizacji, założenia Wieloletniego Planu Inwestycyjnego oraz Strategii Rozwoju Gminy.

§ 6

Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy stanowiących załączniki od 1 do 8 niniejszego zarządzenia.

§ 7

Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Burmistrzowi wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2011 roku, z wyłączeniem zadań i kwot corocznie określanych przez Radę Miejską oraz zadań inwestycyjnych.

§ 8

Podstawą przyznania dotacji dla :

- 1) zakładu budżetowego jest przedstawienie szczegółowej kalkulacji wraz z uzasadnieniem,
- 2) instytucji kultury są środki na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne koszty utrzymania .

§ 9

Zasady i tryb przekazania informacji niezbędnych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy określone zostaną odrębnym zarządzeniem.

§ 10

Informacja o stanie mienia komunalnego stanowić będzie odrębny materiał towarzyszący projektowi uchwały budżetowej.

§ 11

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Stronie Śląskie.

§ 12

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń.

Załączniki :

- Nr 1 – Plan dochodów
- Nr 2 – Plan wydatków
- Nr 3 – Plan wydatków inwestycyjnych
- Nr 4 – Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
- Nr 5 – Zestawienie przychodów i wydatków zakładów budżetowych, dochodów własnych
- Nr 6 – Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń
- Nr 7 – Kalkulacja na dotację przedmiotową
- Nr 8 – Plan finansowy instytucji kultury

Podłużna pieczęć o treści:
BURMISTRZ
Zbigniew Łopusiewicz
oraz nieczytelny podpis

Nazwa jednostki/komórki

Plan wydatków na 2011 rok

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2010 rok	Projekt planu na 2011 r.	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM						

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził/ telefon

Główny księgowy

Kierownik
jednostki/komórki

Plan wydatków inwestycyjnych

(w zł)

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie/nazwa	Okres realizacji	Planowany koszt zadania	Przewidywane poniesione nakłady do 31.12.2010 r.	Planowane wydatki inwestycyjne w 2011 roku		
						Ogółem	w tym:	
							Środki z budżetu gminy	Środki z innych źródeł
1	2	3	4	5	6	7	8	9

INWESTYCJE

	Razem							

ZAKUPY INWESTYCYJNE

	Razem							

DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE

	Razem							
OGÓŁEM								

Sporządził/telefon

Główny księgowy

Kierownik jednostki, komórki

Nazwa jednostki/komórki

Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

DOCHODY

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.
			OGÓŁEM	

WYDATKI

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.
			OGÓŁEM	

Sporządził/telefon

Główny księgowy

Kierownik
jednostki/komórki

Nazwa zakładu

Dział
Rozdział

Zestawienie przychodów i wydatków zakładów budżetowych, dochodów własnych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie paragrafów	Przewidywane wykonanie za 2010 r.	Projekt planu na 2011 r.
1	2	3	4
§	I. Stan środków obrotowych na początek roku		
	II. Zwiększenie funduszu		
	III. Przychody		
	Suma bilansowa (I+II+III)		
§	IV. Wydatki		
	Razem wydatki		
	Podatek dochodowy		
	Ogółem wydatki		
	V. Zmniejszenie funduszu		
	VI. Stan funduszu obrotowego na koniec roku		
	Suma bilansowa (IV+V+VI)		

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził/telefon

Główny księgowy

Kierownik zakładu

Dział
Rozdział

Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń na 2011 rok

Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Grupa uposażenia, ryczałt, stanowisko lub rodzaj czynności, stawka dodatku, rodzaj świadczenia	Zatrudnienie (etaty, godz.) ilość dodatków, świadczeń		Ogółem stawka miesięczna (godzinowa) średnia miesięczna wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych			
		okres	okres		za okres	za okres	rocznie 6+7	
		1	2		3	4	5	6

Sporządził :

Kierownik jednostki, zakładu, komórki

Nazwa zakładu

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 885/10
Burmistrza Stronia Śl.
z dnia 27.08.2010.

Dział
Rozdział

Kalkulacja na dotację przedmiotową

w zł

L.p.	Nazwa usługi, artykułu bądź grupy artykułów	Jednostka miary	Ilość sprzedanych usług lub art.	Koszt jednostkowy art. lub usługi	Cena sprzedaży	Stawka dotacji (6-5)	Należna kwota dotacji na 2011 r. (7x4)
1	2	3	4	5	6	7	8
X	X	X	X				

Sporządził/telefon

Kierownik zakładu

(pieczęć nagłówkowa)

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 885/10
Burmistrza Stronia Śl.
z dnia 27.08.2010.

Dział
Rozdział

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2011 ROK

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010	Przewidywane wykonanie w roku 2010	Projekt planu na rok 2011	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem				
	w tym :				
	1) dotacja podmiotowa z budżetu gminy				
	2) przychody ze sprzedaży usług własnych				
II	Koszty działalności ogółem				
	w tym :				
	1) wynagrodzenia (osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło)				
	2) składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy				
	3) materiały, usługi, pozostałe				
III	Wynik finansowy				
IV	Liczba zatrudnionych				

Sporządził/telefon

Kierownik jednostki