

Zarządzenie nr 138/2010
Burmistrza Jastarni
z dnia 15.09.2010

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu
gminy Jastarnia na rok 2011**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.2 w związku z 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. zmianami)

zarządzam, co następuje :

§ 1

Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, Dyrektorzy samorządowych instytucji kultury oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Miasta, zwani dalej „dysponentami” opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Ustalam następujące zasady planowania budżetu:

1.dochody budżetowe na rok 2011 należy wyliczyć w oparciu o:

- a/ prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych (Minister Finansów poinformował, że maksymalne stawki podatkowe na 2011 rok **wzrosną o 2,6%**)
- b/ przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2010
- c/ wprowadzone i planowane zmiany systemowe w podatkach
- d/ informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, do chwili otrzymania informacji o ostatecznych wielkościach subwencji, udziałów w podatku PIT oraz dotacji celowych kwoty należy oszacować na poziomie roku 2010
- e/ środki na dofinansowanie projektów realizowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie, planowane do złożenia, planowane do zawarcia i zawarte umowy
- f/ dochody z majątku gminy z tytułu dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów
- g/ z tytułu sprzedaży mienia w oparciu o podjęte i planowane decyzje dotyczące sprzedaży mienia ,przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności(informacja powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania)

2. wydatki budżetowe na rok 2011 należy obliczyć w następujący sposób:

- a. Wydatki płacowe oraz pochodne płac na 2011 należy przeliczyć w oparciu o miesięczne wynagrodzenie osobowe wynikające ze stosunku pracy pomnożone przez liczbę 12 miesięcy Wynagrodzenia należy planować bez wzrostu inflacyjnego Należne odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe należy wyspecyfikować oraz szczegółowo uzasadnić.
- b. Zakup towarów i usług konsumpcyjnych mających charakter stały i ciągły- za bazę należy przyjąć rok bieżący bez uwzględnienia wskaźnika wzrostu (bez kosztów remontu, które należy określić odrębnie) powiększony o przewidywany wskaźnik **inflacji 2,3%** W obliczeniach nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych (dodatkowo przyznane środki w 2010)

- c. Wydatki majątkowe w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanych efektów
 - d. Wydatki na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych w wysokości wynikającej z zawartych lub planowanych do zawarcia umów,
 - e. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
 - f. Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w oparciu o wartości wynikające z tych dokumentów lub uzgodnień
 - g. Zgodnie z założeniami rządowymi (7 % od września 2011 r.) podwyżka dla nauczycieli zaplanowana będzie w rezerwie celowej.
3. rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1 % wydatków
4. rezerwy celowe ustalić w wysokości do 5 % wydatków na zadania wynikające z przepisów prawa
5. przychody na rok 2011 należy podać zgodnie z planowanymi do zaciągnięcia pożyczkami, kredytami i innymi źródłami finansowania o charakterze przychodowym,
6. rozchody na rok 2011 należy podać zgodnie z zawartymi umowami i planowanymi do zawarcia w roku budżetowym 2011.

§ 3

Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy w pierwszej kolejności brać pod uwagę te, które spełniają następujące wymagania:

- 1. zadania , na które już podpisano umowę i zaciągnięto zobowiązania,
- 2. zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuowania dla uzyskania założonych efektów,
- 3. zadania, które relatywnie szybko spowodują zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
- 4. zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla znacznej ilości mieszkańców gminy,
- 5. zadania, których wykonanie wpłynie na wzrost dochodów budżetu gminy,
- 6. zadania, na realizację których można wykorzystać środki bezzwrotne

§ 4

Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 2 niniejszego zarządzenia na wzorach określonych w załącznikach wraz z wyczerpującymi wyjaśnieniami i przedłożyć w terminie do 20 października Skarbnikowi Miasta

§ 5

Na podstawie projektów planów finansowych przedłożonych przez dysponentów Skarbnik Miasta w terminie do dnia 31 października 2011 roku sporządzi projekt budżetu gminy.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom i kierownikom jednostek budżetowych i samorządowych instytucji kultury.

§ 7

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz JASTARNI
Tybertusz Narkiewicz

.....
Nazwa jednostki budżetowej

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni
z dnia

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO – PLAN DOCHODÓW

(w zł)

Dział	rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej na rok 2010	Przewidywane wykonanie na 2010	Projekt planu na 2011
1	2	3	4	5	6	7
1			Dochody bieżące			
2			Dochody majątkowe			

.....
data i podpis

.....
Nazwa jednostki budżetowej

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni
z dnia

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK
PROJEKT PLANU FINANSOWEGO – PLAN WYDATKÓW

(w zł)						
l.p.	Nazwa grupy	§	Nazwa paragrafu	Plan wg uchwały budżetowej na rok 2010	Przewidywane wykonanie na 2010	Projekt planu na 2011
1	2	3	4	5	6	7
	Rozdział nazwa					
1	Wydatki bieżące w tym:					
1.1	Świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym:					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
		3110	świadczenia społeczne			
1.2	Wydatki jednostek budżetowych w tym:					
1.2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone w tym:					
		4010	wynagrodzenia osobowe			
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			
1.2.2	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych					
		4140	Wpłaty na PFRON			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
		4230	zakup leków, wyrobów medycznych			
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			
		4260	Zakup energii, wody ,gazu			
		4270	Zakup usług remontowych			
		4280	Zakup usług zdrowotnych			
		4300	Zakup usług pozostałych			
		4350	Zakup usług dostępu do sieci			

			internet			
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej			
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej			
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii			
		4410	Podróże służbowe krajowe			
		4420	Podróże służbowe zagraniczne			
		4430	Różne opłaty i składki			
		4430	Odpisy na ZFSS			
		4480	Podatek od nieruchomości			
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			
		4700	Szkolenia pracowników			
		XXXX				
		XXXX				
2.	Wydatki majątkowe w tym:					
2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:					
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			
2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy ze środków art.5 ust.1 pkt 2 ufp					
		605*				
		606*				
	RAZEM 1 +2 (wydatki bieżące i majątkowe)					

* wpisać właściwą czwartą cyfrę paragrafu, w zależności od programu z którego ma być dofinansowany wydatek- dotyczy sytuacji kiedy jest podpisana umowa o dofinansowanie projektu lub otrzymanej pisemnej promesy o dofinansowaniu.

.....
Data i podpis

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

l.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2010	Projekt planu na 2011
1	2	3	4
1	Przychody		
1.1	Dotacje z budżetu *)		
1.1.1	Podmiotowa		
1.1.2	Przedmiotowa		
1.1.3	Na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
1.2	Wpływy z najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych		
2	Pozostałe przychody		
3.	Koszty **)		
3.1	Wynagrodzenia ogółem z tego:		
3.1.1	Wynagrodzenia osobowe		
3.1.2	Nagrody		
3.1.3	Wynagrodzenia pozostałe		
3.2	Różne wydatki osobowe		
3.3	Materiały i usługi		
3.4	Pochodne od wynagrodzeń		
3.5	Pozostałe koszty		
4.	Inwestycje		
5.	Wynik (1+2-3-4)		

*) DOŁĄCZYĆ UZASADNIENIE DOTYCZĄCE WNIOSKOWANEJ DOTACJI Z BUDŻETU GMINY

**) DOŁĄCZYĆ SPECYFIKACJĘ PLANOWANYCH IMPREZ KULTURALNYCH, SPORTOWYCH I REKREACYJNYCH

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni
z dnia

.....
Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK

INFORMACJA O STANIE ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie w etatach	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi wynikające ze stosunku pracy	W tym:	
				Osobowe § 4010,4110,4120	Dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040
1	2	3	4	5	6
1	Rok 2010				
2	Plan na rok 2011				
	Różnica *)				

*) dołączyć wyjaśnienia różnic

.....
Data i podpis

Załącznik nr 5
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni
z dnia

.....
Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK
INFORMACJA O STANIE ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

lp	Nauczyciele				Administracja ,obsługa ,pozostali pracownicy			
	Przewidywane wykonanie w 2010		Projekt na 2011		Przewidywane wykonanie w 2010		Projekt na 2011	
	Zatrudnienie w etatach	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (w zł)	Zatrudnienie w etatach *)	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (w zł)	Zatrudnienie w etatach	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (w zł)	Zatrudnienie w etatach *)	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi
1	2	3	4	5	6	7	8	9

*) dołączyć wyjaśnienia różnic

.....
data i podpis

Załącznik nr 6
do Zarządzenia nr.....
Burmistrza Jastarni
z dnia

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT BUDŻETU GMINY NA ROK

INFORMACJA O LICZBIE UCZNIÓW W PRZEDSZKOLACH/ SZKOLACH

Lp	rozdział	Stan na dzień 01.09.2010		Stan na dzień 01.09.2011	
		Ilość oddziałów	Ilość uczniów	Ilość oddziałów	Ilość uczniów
1	2	3	4	5	6
	Razem				

.....
Data i podpis