

ZARZĄDZENIE Nr 33/0151/10
Wójta Gminy Nowosolna
z dnia 23 września 2010 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Nowosolna na 2011 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 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 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i 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 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675), art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146) oraz Uchwały Nr XLVII/256/10 Rady Gminy Nowosolna z dnia 10 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam następujące terminy obowiązujące w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej na 2011 rok :

- 1) do 10 października 2010 r. Kierownicy referatów oraz pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy składają wnioski do projektu budżetu,
- 2) do 15 października 2010 r. Złożenie wniosków przez jednostki organizacyjne,
- 4) do 30 października 2010 r. Analiza i weryfikacja złożonych wniosków oraz korekta wielkości finansowych,
- 5) do 5 listopada 2010 r. Rozpatrzenie wniosków przez Wójta Gminy.

§ 2. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2011 rok należy uwzględnić następujące założenia:

1. W zakresie dochodów gminy:

- a) Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się wg przewidywanego wykonania za 2010 rok,
- b) Subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjmuje się na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów,
- c) Stawki podatków i opłat lokalnych przyjmuje się na poziomie 2010 roku wg stanu prawnego na dzień 31 sierpnia 2010 roku uwzględniając wszystkie zmiany, które będą miały wpływ na wysokość podatków i opłat w 2011 roku,
- d) Dotacje celowe na realizację zadań zleconych i zadań powierzonych przyjmuje się na podstawie informacji otrzymanych z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz Starostwa Powiatowego w Łodzi,
- e) Pozostałe dochody własne przyjmuje się wg przewidywanego wykonania za 2010 rok,
- f) Przychody w zakładach budżetowych są kalkulowane z zachowaniem stawek obowiązujących w 2010 roku.

Planowane kwoty dochodów sporządza się w pełnej klasyfikacji budżetowej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na dochody bieżące i majątkowe wg ich źródeł w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

2. W zakresie planowanych wydatków:

- a) Wzrost funduszu płac o 2%,
 - Wzrost funduszu płac dla nauczycieli o 7% od 1 września 2011 roku,
 - 1% od zaplanowanych wynagrodzeń należy przeznaczyć na fundusz nagród.

- Podstawą do wyliczenia planowanego wynagrodzenia jest obecny stan zatrudnienia m-ca sierpnia i ewentualne wakaty zgodne ze strukturą organizacyjną jednostki. W placówkach oświatowych wynagrodzenia należy wyliczyć na podstawie danych wynikających z arkuszy organizacyjnych zatwierdzonych na rok szkolny 2010/2011 i dokonanych aneksami zmian na dzień 30 września 2010 roku. Przy planowaniu wynagrodzeń należy uwzględnić należne dodatki za wysługę lat, nagrody jubileuszowe, odprawy pracownicze oraz inne świadczenia wynikające z regulaminu wynagradzania pracowników. Ponadto w szkołach należy wyodrębnić ilość godzin za zajęcia nadobowiązkowe płatne z budżetu Gminy (jeśli takie występują). Do planu wynagrodzeń należy dołączyć szczegółową kalkulację wyliczonego funduszu płac zarówno nauczycieli jak i pracowników administracji i obsługi wraz z uzasadnieniem.

Przy wydatkach związanych z ZUS i Funduszem Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych.

Kalkulację zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń należy przygotować zgodnie z załącznikiem 1 do niniejszego zarządzenia.

b) Wydatki bieżące należy ograniczyć do niezbędnego minimum umożliwiającego bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych z uwzględnieniem średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2011 roku wyniesie 2,3%. Plan musi zawierać opis planowanych wydatków i sposób w jaki zostały one skalkulowane. Ewentualne propozycje zwiększenia wydatków bieżących muszą mieć racjonalne uzasadnienie.

c) Przy planowaniu wydatków majątkowych priorytet mają inwestycje kontynuowane i ujęte w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz programy i projekty finansowane przy udziale środków o których mowa o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.- zgodnie z załącznikiem nr 5.

3. Podstawą prac nad budżetem są: ustawa o finansach publicznych, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

§ 3. Zastrzega się możliwość skorygowania założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotniejszych odchyień w dochodach w związku z uchwaleniem stawek podatków i opłat lokalnych jak również w przypadku braku uzasadnienia wzrostu planowanych wydatków.

§ 4. Zakres materiałów planistycznych winien być opracowany zgodnie z załącznikami Nr 1, 2, 3, 4, 5, 6 do niniejszego zarządzenia. Do każdego załącznika należy dołączyć pisemne uzasadnienie przewidywanych dochodów i wydatków budżetowych ze wskazaniem sposobu ich kalkulacji. Plany powinny być sporządzone starannie i czytelnie, sprawdzone pod względem rachunkowym.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierzam Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownikom Referatów Urzędu Gminy oraz pracownikom na samodzielnych stanowiskach pracy.

§ 6. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Korad
Tonisz/Bystroński

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

Lp.	dział	rozdział	§	Treść	Zatrudnienie (etaty)		Planowane środki (w zł)		9:8
					2010 r.	2011r.	Przewidywane wykonanie w 2010r.	Plan na 2011r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Szczegółowy opis kalkulacji:

.....
sporządził

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
kierownik jednostki

WÓJTA
Bystrzycki
Tomasz Bystrzycki

PLAN DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH NA 2011 ROK

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Przewidywane Wykonanie w 2010 roku	Plan na 2011 rok	W tym: •			7:6	
							Bieżące		Majątkowe		
							Własne	Zlecone			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Razem:											

Szczegółowy opis kalkulacji:

.....
 sporządził

.....
 kierownik jednostki

.....
 Miejsce, data sporządzenia

WÓJTA
Bystrzycki
 Tomasz Bystrzycki

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH NA 2011 ROK

Dz.	Roz.	§	Treść	Przewidywane wykonanie za 2010 rok	Plan na 2011 rok	Razem bieżące (8+11+12+13+14+15)	Jednostki budżetowe			dotacje	świadczenia na rzecz osób fizycznych	UE	Poreczenia	Obsługa długu	Razem majątkowe (17+18+19+20)	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		Akcje i udziały	
							Razem (9+10)	Wynagrodzenia i pochodne	Zadania statutowe							w tym UE	Zakup, objęcie akcji, udziałów	Wnieście wkładów do spółek	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
RAZEM:																			

Szczegółowy opis kalkulacji zgodnie z § 2 pkt.2 zarządzenia w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Nowosolna na 2011 rok (plan wydatków zawiera również wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń):

.....
sporządził

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
kierownik jednostki


Tomasz Bustróński

PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I INSTYTUCJI KULTURY NA 2011 ROK

Symbol			Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2010r.	Plan na 2011 rok	6:5
Dział	Rozdz.	§				
1	2	3	4	5.	6	7
			I. Stan środków obrotowych na początek roku			
			II. Przychody			
			III. Wydatki			
			IV. Stan środków obrotowych na koniec roku			

Szczegółowy opis kalkulacji:

.....
sporządził

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
kierownik jednostki


Tomasz Bystroński

**PROGRAM REALIZACJI INWESTYCJI
W LATACH 2011-20....**

Lp.	Nazwa programu	Klasyfikacja budżetowa		Nakłady inwestycyjne ogółem	Nakłady inwestycyjne poniesione w latach poprzednich	Plan na 2011 rok	2012rok	2013rok	20....rok
		Dział	Rozdz.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Ogółem:								

Szczegółowy opis kalkulacji:

.....
sporządził

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
kierownik jednostki/ referatu

WÓJTA
Tomasz Bystroński
Tomasz Bystroński

Wydatki * na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w roku 2011

Lp.	Projekt	Kategoria Interwencji Funduszy strukturalnych	Dział Rozdz.	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu (6 +7))	w tym:		Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2011 rok										
							Wydatki razem (9+13)	z tego;					Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania			
								środki z budżetu krajowego		z tego; źródła finansowania:				z tego, źródła finansowania		pozostałe	
Wydatki razem (10+11+12)	Pożyczki kredyty		Pozostałe			Pożyczki na prefin. z budżet państw.	Pożyczki kredyty										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.	Wydatki razem;																
	Program																
	Priorytet																
	Działanie																
	Nazwa projektu																
1.1	Razem wydatki																
	z tego;																
	Rok 2011																
	Rok 2012																
	Rok 2013																

*Wykazane w załączniku kwoty muszą mieć odzwierciedlenie w podpisanych do realizacji umowach i w planowanych wydatkach z udziałem środków pochodzących z UE

.....
sporządził

.....
kierownik jednostki/ referatu

.....
Miejsce, data sporządzenia

WÓJTA
[Podpis]
Tomasz Bystronki