

ZARZĄDZENIE Nr 114/11
Wójta Gminy Dobra
z 29 lipca 2011 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do sporządzenie projektu budżetu na rok 2012 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2025.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i 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; z 2010r. Nr 28, poz.142 Nr 106, poz.675) oraz uchwały Nr XLI/569/2010 Rady Gminy Dobra z dnia 09 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dobra - Wójt Gminy Dobra zarządza co następuje:

§1.Zobowiązuję dyrektora instytucji kultury, kierowników jednostek organizacyjnych gminy, kierowników wydziałów, referatów i pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Dobra zwanych dalej „dysponentami” środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu na 2012 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2025.

§ 2.Radni, rady sołeckie, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotację i mieszkańcy Gminy Dobra mogą zgłaszać wnioski o ujęcie w budżecie zadań w terminie do 15 września 2011r.

§ 3.Materiały do projektu budżetu gminy na 2012 rok i do WPF dysponenti opracowują uwzględniając:

- 1) Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8 %
- 2) Prognozowaną inflację średnioroczną 2,8 %
- 3) Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników:
 - Niebędących nauczycielami na poziomie 2,9 %,
 - Będących nauczycielami na poziomie 3,80 % od m-ca września 2012 r.
- 4) Przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec 2011 roku oraz uzasadnionych zmian na 2012 rok,
- 5) Stawek podatkowych, opłat i cen obowiązujących w 2011 roku z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2012 r.

§ 4.Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2012 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane:

1. Wykonanie wg stanu na 30.09.2011 rok,
2. Przewidywane wykonanie do końca 2011 roku,
3. Potrzeby na 2012 rok.

§ 5.Zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględnić wydatki konieczne.

Należy bezwzględnie uzasadnić wydatki które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację.

§ 6. Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na lata 2012-2025,
2. Prognozę wydatków bieżących na lata 2012-2025 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Należy dokładnie opisać wydatki które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację lub znacznym spadkiem,
3. Planowane wydatki majątkowe na lata 2012-2025, wraz z objaśnieniem przyjętych wartości.
4. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które sporządzić należy zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym:
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) gwarancje i poręczenia udzielone przez jst.

Ujęte w WPF objaśnienia przyjętych wartości powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji w WPF tj. w jednoznaczny sposób określać jakie źródła dochodów i rodzaje wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób zostały one prognozowane.

§ 7. Zobowiązuje się pracowników zespołu do spraw podatków i opłat do zebrania materiałów i propozycji celem określenia 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 na lata 2012).

§ 8. Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2012 rok środków dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, i stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

§ 9. Określa się wzory materiałów planistycznych służących do opracowania projektu budżetu na 2012 r. i WPF na lata 2012-2025 stanowiące załączniki Nr 1- 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 10. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne, referaty i samodzielne stanowiska pracy UG do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

§ 11. Projekty planów rzeczowych zadań oraz projekty planów finansowych dysponenci przedkładają Skarbnikowi Gminy najpóźniej do 30 września 2011 roku.

§ 12. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały, projekty planów finansowych, propozycje zadań, prognozowane kwoty dochodów własnych, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji z budżetu państwa opracowuje:

- 1) projekt uchwały budżetowej na 2012r. wraz z objaśnieniami
- 2) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2025.

i przedkłada do akceptacji Wójtowi Gminy w terminie do 31 października 2011 roku.

§ 13. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorowi instytucji kultury, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, wydziałów, referatów i samodzielnych stanowisk pracy Urzędu Gminy Dobra.

§ 14. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Teresa Dera

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1- plan dochodów/wydatków,
2. Załącznik Nr 2- kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia,
3. Załącznik Nr 3- plan remontów,
4. Załącznik Nr 4- plan wydatków (zakup wyposażenia i usług)
5. Załącznik Nr 5- informacje do WPF.

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 114/11
Wójta Gminy Dobra z dnia 29.07.2011r.

Kalkulacja zatrudnienia, wynagrodzeń i pochodnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Stanowiska	Wielkość etatów na koniec 2011 r.	Przewidywane wykonanie za 2011 r. (w zł)	Wielkość etatów w 2012	Plan na 2012 r. (w zł)		Plan na 2013 r. (w zł)	Plan na 2014 r. (w zł)	Plan nar. (w zł)	Plan na 2025 r. (w zł)
							Kwota (w zł)	%				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Wykazuje się wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę

Informacje do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Dział	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań				
					2011 przewidywane wykonanie	Plan na 2012	Plan na 2013	Plan na 2014	Plan na Plan na 2025
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.		1) Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp							
II.		2) Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)							
III.		3) Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)							

- 1) dot. umów których płatności wykraczają poza rok budżetowy
- 2) dot. realizowanych i planowanych przedsięwzięć wydatków bieżących
- 3) dot. realizowanych i planowanych przedsięwzięć w wydatkach majątkowych(inwestycje i zakupy inwestycyjne)