

Zarządzenie Nr 68/O/2011
Burmistrza Głuszycy
z dnia 10 sierpnia 2011r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Głuszyca na 2012 rok.

Na podstawie § 1 ust. 1 Uchwały Nr XLII/231/2010 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 10 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Głuszyca j zarządzam, co następuje:

§ 1

Zobowiązuję wszystkie Referaty i stanowiska jednoosobowe Urzędu Miejskiego w Głuszycy i jednostki sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Gminy Głuszyca – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLII/231/2011 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 10 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Głuszyca ,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami),
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616),
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 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.),
- 5) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Głuszycy mającymi wpływ na budżet Gminy Głuszyca,
- 6) warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Głuszyca oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Głuszyca z innymi podmiotami.

§ 3

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok opracowuje się na podstawie:

- 1) średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2012 roku wyniesie 2,8%,
- 2) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Gminy Głuszyca, z uwzględnieniem placówek przewidywanych do uruchomienia, likwidacji w 2011 roku oraz placówek, które od 1 stycznia 2012 roku będą funkcjonować w innej formie organizacyjnej,

- 3) wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 sierpnia 2011 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli obowiązujących na dzień 1 września 2011 roku,
- 4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę Głuszycę w 2012 roku z wyjątkiem zmian ustrojowych.

§ 4

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2011 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.
4. 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 i przedłożyć go wraz z materiałami planistycznymi na rok 2012.

§ 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. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
3. Wydatki bieżące i związane z nimi dochody należy planować wskazując nazwę zadania, cel zadania, klasyfikację budżetową, wskaźnik efektywności.
4. Część opisową należy opracować na Załączniku Nr 11 do Zarządzenia – Część opisowa do budżetu na 2012 rok
5. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić opisując cel zadania, planowane zadania wraz z zakresem planowanych prac niezbędnych do wykonania oraz szczegółową informacją dotyczącą m.in. terminów, miejsca realizacji itp. W opisie należy uwzględnić również:
 - a) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - b) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w roku 2011.
7. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne planowane przez Biura oraz jednostki organizacyjne należy składać do Referatu Inwestycji, Rozwoju i Promocji.
8. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań Gminy Głuszycę, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.
9. Ośrodek Pomocy Społecznej przy współpracy z Pełnomocnikiem ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Stanowiskiem ds. Zarządzania Kryzysowego, Koordynacji Kultury i Sportu zobowiązuję do opracowania Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

10. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- a) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
- b) z prywatyzacji majątku gminy,
- c) z innych operacji finansowych.

11. Przy planowaniu rozchodów należy uwzględnić:

- a) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
- b) wykup papierów wartościowych,
- c) inne operacje finansowe.

§ 6

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania, działy i rozdziały, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) Projekt planu wydatków bieżących i majątkowych (z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych) na 2012 rok – według Załącznika Nr 1.
- 2) Część opisowa do budżetu na 2012 rok – według załącznika Nr 11
- 3) Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2012 rok – według Załącznika Nr 2.
- 4) Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Głuszycy na 2012 rok dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika Nr 3.
- 5) Projekt planu dochodów i wydatków na 2012 rok w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 4.
- 6) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2012 rok – według Załącznika Nr 5.
- 7) Projekt planu dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych na 2012 rok – według Załącznika Nr 6.
- 8) Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2012 rok – według Załącznika Nr 7
- 9) Plan finansowy działalności merytorycznej instytucji kultury na 2012 rok – według Załącznika Nr 8
- 10) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 9.
- 11) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli – według Załącznika Nr 10.

2. Referaty i Stanowiska Urzędu Miejskiego w Głuszycy przedkładają załączniki: Nr 1, 2, 3, 4, 5 i 11 jednostki budżetowe oświatowe załączniki Nr 1, 2, 6, 9 i 10 i 11 pozostałe jednostki budżetowe załączniki Nr 1, 2, 9 i 11, instytucje kultury – załączniki Nr 7, 8, 9 i 11.

3. Referatu Inwestycji, Rozwoju i Promocji zobowiązany jest przedstawić zbiorczą, zweryfikowaną informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych wraz z częścią opisową z podległych jednostek organizacyjnych oraz Referatów i Stanowisk – część

tabelaryczna według Załącznika Nr 2 w terminie do 20 września 2011 roku. Kwota planowanych inwestycji na rok 2012 powinna być zgodna z założeniami określonymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

4. Referat Rolnictwa u Ochrony Środowiska zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 4 w terminie do 10 września 2011 roku.

5. Pełnomocnikiem ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych a Ośrodek Pomocy Społecznej przy współpracy z Pełnomocnikiem ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Stanowiskiem ds. Zarządzania Kryzysowego, Koordynacji Kultury i Sportu do przedstawienia wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – według Załącznika Nr 5 w terminie do 9 września 2011 roku.

6. Referat Inwestycji, Rozwoju i Promocji zobowiązany jest przedstawić założenia społeczno-gospodarcze Gminy Głuszycy na 2012 rok w terminie do 9 września 2011 roku.

7. Instytucja kultury składa projekt budżetu w formie tabelarycznej i opisowej. Część opisowa musi zawierać szczegółowe informacje na temat planowanych przychodów własnych, dotacji z budżetu Gminy oraz kosztów.

§ 7

1. Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne w referatach merytorycznym sprawującym nadzór nad daną jednostką w terminie do 15 września 2011 roku.
2. Ostateczną wersję materiałów planistycznych – przeanalizowaną i zweryfikowaną, obejmującą merytorycznie wszystkie zadania realizowane przez Referaty i podległe jednostki, po zaopiniowaniu w formie pisemnej o konieczności realizacji planowanych wydatków i podpisaniu przez resortowych przełożonych (Burmistrza, Zastępcę Burmistrza lub Skarbnika) poszczególne Referaty i Stanowiska powinny złożyć w Referacie Budżetu i Finansów Budżetu w terminie do dnia 21 września 2011 roku.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza i Skarbnikowi.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.