

## ZARZĄDZENIE NR 93/10

**Burmistrza Barczewa**

**z dnia 08 września 2010 roku**

**w sprawie:** określenia terminów oraz podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem uchwały budżetowej na 2011 rok.

Na podstawie § 2 uchwały nr LIV(412)10 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 30 sierpnia 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Barczewo zarządzam co następuje:

### § 1

1. W terminie do 30 września 2010 roku radni, przedstawiciele jednostek pomocniczych (sołectw, dzielnic miejskich), reprezentanci społecznych komitetów oraz inne zainteresowane osoby mogą składać w Sekretariacie Urzędu Miejskiego pisemne wnioski dotyczące zadań proponowanych do realizacji w 2011 roku
2. Wnioski złożone po terminie określonym w ust. 1 nie będą rozpatrywane w trakcie prac nad projektem uchwały budżetowej na 2011 rok.
3. Oryginały złożonych wniosków przekazuje się niezwłocznie do właściwych komórek organizacyjnych, kopie wniosku przekazuje się Skarbnikowi Gminy oraz do wiadomości Radzie Miejskiej.

### § 2

1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników wydziałów Urzędu Miejskiego oraz pracowników zajmujących samodzielne stanowiska do opracowania w terminie do dnia 10 października 2010 roku:
  - a) propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu.
  - b) propozycji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Propozycje planów finansowych jednostek i zakładów budżetowych sporządza się w pełnej klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania za 2010 rok.

3. Zobowiązuje się Dyrektora Miejskiego Zespołu Oświaty i Zdrowia do sporządzenia zbiorczych zestawień propozycji planów finansowych oraz propozycji przedsięwzięć do WPI w zakresie jednostek organizacyjnych oświaty.
4. Propozycję planów finansowych instytucji kultury oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej sporządza się zgodnie z ustawami o ich utworzeniu z uwzględnieniem przepisów art. 31 ustawy o finansach publicznych.
5. Przy sporządzaniu propozycji planów finansowych zakładów budżetowych należy stosować przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. Nr 116 poz. 783 z późniejszymi zmianami).

### § 3

Po zebraniu materiałów, o których mowa w § 1 i 2 Burmistrz w terminie do dnia 20 października 2010 roku ustala wykaz najważniejszych zadań przewidzianych do realizacji w 2011 roku oraz w latach następnych.

### § 4

Skarbnik Gminy w terminie do 10 listopada 2010 roku w oparciu o przedłożone materiały z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu, a także obliczone kwoty dochodów własnych, dotacji celowych i subwencji, opracowuje zbiorcze zestawienie przewidywanych dochodów i wydatków budżetu gminy.

### § 5

Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2011 rok:

1. podatki i opłaty lokalne, podatek rolny – przyjmuje się 2,6 % wzrostu stawek podatkowych obowiązujących na terenie gminy za wyjątkiem podatku od środków transportowych, którego wysokość przyjmuje się w kwotach obowiązujących w 2010 roku
2. dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przewiduje się wg przewidywanego wykonania za 2010 rok

3. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z informacją Ministra Finansów przekazywaną gminie
4. dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – 900.000 zł
5. pozostałe dochody jednostek budżetowych – zgodnie z propozycją planu opracowaną przez kierownika jednostki

## § 6

Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę prac nad projektem wydatków budżetu na 2011 rok:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń  
Za podstawę wyliczenia funduszu płac przyjmuje się wielkość zatrudnienia i wynagrodzeń w miesiącu wrześniu 2010 roku z uwzględnieniem wzrostu należnych dodatków za wysługę lat , nagród jubileuszowych , przewidywanych odpraw emerytalnych oraz innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagradzania pracowników. Wraz z projektem planu finansowego kierownik jednostki zobowiązany jest przedłożyć :
  - a) szczegółową kalkulację funduszu płac i pochodnych od wynagrodzeń wraz z podaniem ilości etatów w przeliczeniu na etaty kalkulacyjne
  - b) szacunkowy miesięczny koszt wzrostu wynagrodzeń pracowników o 1% z rozbiem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.W przypadku konieczności zwiększenia zatrudnienia kierownik jednostki organizacyjnej lub kierownik wydziału Urzędu Miejskiego zobowiązany jest przedłożyć Burmistrzowi odrębny wniosek zawierający uzasadnienie merytoryczne oraz szczegółową kalkulację koniecznych wydatków.
2. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli – zgodnie z Kartą Nauczyciela z uwzględnieniem przewidywanych zmian oraz regulaminu określającego wysokość i szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków : za wysługę lat , motywacyjnego , funkcyjnego oraz za warunki pracy , a także szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz niektórych innych składników wynagrodzenia
3. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych gminy – nie więcej niż 100 % przewidywanego wykonania za 2010 rok  
Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek organizacyjnych należy planować w sposób oszczędny i celowy ograniczając je do niezbędnego minimum umożliwiającego bieżące funkcjonowanie jednostki.
4. w przypadku wydatków na zakupy inwestycyjne oraz wydatków związanych z remontami lub niezbędnego zwiększenia innych wydatków bieżących kierownik jednostki przedkłada Burmistrzowi odrębny

wniosek z określeniem wielkości koniecznych wydatków wraz uzasadnieniem merytorycznym i kalkulacją kosztów.

#### § 7

Pozostałe wskaźniki:

1. planowanie inwestycji na 2011 rok powinno być zgodne z Wieloletnim planem inwestycyjnym gminy
2. do projektu budżetu na 2011 rok w pierwszej kolejności przyjęte zostaną inwestycje rozpoczęte oraz inwestycje , które mają największe szanse na uzyskanie dofinansowania w ramach poszczególnych programów operacyjnych
3. w projekcie budżetu na 2011 rok należy uwzględnić jako rozchody zgodnie z harmonogramem przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek.

#### § 8

Przyjęte wielkości stanowią podstawę do opracowania propozycji planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w trakcie prac nad projektem budżetu na 2011 rok.

#### § 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Barczewie oraz w Biuletynie Informacji Publicznych.

**BURMISTRZ**  
*Lech Jan Nilkowski*

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr \_\_\_\_\_  
z dnia \_\_\_\_\_

## Propozycja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

**jednostka organizacyjna/ wydział UM Barczewo**

(nazwa jednostki/wydziału)

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata do końca realizacji zadania)					Limit zobowiązań
	Od	Do	Dział/Ro dział	§			2011	2012	2013	2014	...	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												
1) programy, projekty lub zadania (razem)												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												

program 1 ogółem												X			
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
program 2 ogółem												X			
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
.....															
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>															
- wydatki bieżące															
- wydatki majątkowe															
program 1 ogółem												X			
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
program 2 ogółem												X			
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
.....															
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))</b>															
- wydatki bieżące															
- wydatki majątkowe															
program 1 ogółem												X			



## Wyjaśnienia do załącznika nr 1

Zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych przez przedsięwzięcie należy rozumieć:

1. Programy , projekty lub zadania przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok budżetowy , bez względu na źródła ich finansowania . Będą to w szczególności :
  - przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków bezzwrotnych z zagranicy- bieżące i inwestycyjne (w tym z budżetu UE i EFTA) – pkt. 1a tabeli  
W informacji dotyczącej nazwy przewidzianych do realizacji programów należy podać pełną nazwę programu , priorytet, działanie , nazwę projektu oraz kategorię interwencji
  - przedsięwzięcia przewidziane do realizacji na podstawie umów o partnerstwie publiczno- prywatnym – pkt. 1b tabeli
  - pozostałe projekty , programy lub zadania przewidziane do realizacji w perspektywie przekraczającej rok budżetowy (bieżące i inwestycyjne) finansowane ze środków własnych lub innych źródeł (bez UE)- pkt. 1c tabeli  
W wyjaśnieniach do propozycji należy wskazać proponowane źródła finansowania zadania np. środki własne budżetu , dotacje celowe z budżetu państwa itp.
2. Umowy , których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy – pkt 2 tabeli  
W tej części załącznika należy wykazać wyłącznie umowy , dla których można określić elementy wymagane w art. 226 ust 3 ustawy o f.p. Nie należy wykazywać umów zawartych na czas nieokreślony lub takich , dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. dostawa wody , energii )nie wykazuje się umów o pracę ani innych umów o podobnych charakterze zawieranych na podstawie upoważnień udzielonych zgodnie z art. 258 ust. 1 pkt. 3 ustawy o f.p.