

w sprawie przygotowania materiałów do projektu budżetu na 2012 r.

Na podstawie § 1 ust. 2 Uchwały Rady Miejskiej nr LII / 315 / 2010 r. z dnia 28 czerwca 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam, co następuje.

§ 1. Projekt planu finansowego jednostki budżetowej winien zawierać:

1. Prognozowane dochody sporządza się w szczególności dział, rozdział, paragraf z podziałem na:
 - 1) dochody bieżące, w tym 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - 2) dochody majątkowe w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej.
2. Prognozowane wydatki sporządza się w szczególności do działu , rozdziału z podziałem na:
 - 1) wydatki bieżące z podziałem na:
 - a) wydatki jednostek budżetowych, z tego na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,
 - b) dotacje na zadania bieżące,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - d) wydatki na programy realizowane z udziałem środków , o których mowa w art.5, ust.1, pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego,
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
 - f) obsługę długu Gminy,
 - 2) wydatki majątkowe z podziałem na:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5, ust.1, pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów,
 - c) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
3. Wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi.
4. Plan przychodów i wydatków środków ochrony środowiska
5. Wysokość dotacji dla samorządowej instytucji kultury.
6. Zakres i kwoty dotacji celowych planowanych do przekazania ze środków budżetowych.

7. Planowane wpływy z opłat czynszowych i innych opłat z tytułu zarządzania nieruchomościami komunalnymi wraz z kosztami ich zarządzania.
Koszty zarządzania w zakresie przewyższającym wpływy z czynszów zgodnie z § 8, ust. 1 umowy zlecenia w sprawie zarządzania mieszkaniowym zasobem Gminy.
3. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Zwalczania Narkomanii.
- § 2. Do projektu planu finansowego należy dołączyć:
1. Objaśnienia do planowanych dochodów i wydatków.
 2. Wykaz zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu gminy i miasta z uwzględnieniem następujących danych:
 - nazwa i lokalizacja inwestycji,
 - planowane nakłady na dany rok budżetowy.
- § 3. Pracownicy merytoryczni oraz kierownicy jednostek budżetowych, instytucji kultury, spółki przygotowują plany finansowe na drukach według wzorów stanowiących załączniki do zarządzenia (odpowiednio od nr 1 do nr 10) wraz z objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków ujętych w zestawieniach tabelarycznych.
- § 4. Do projektu budżetu na 2012 r. należy przyjąć następujące założenia:
- *dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych wzrost o 3,90 % w stosunku do przewidywanego ich wykonania za 2011r. (bez zaległości z lat poprzednich), za wyjątkiem podatku rolnego i leśnego, w stosunku do których należy przyjąć ceny, skupu 1 dt żyta oraz 1 m³ drewna, obowiązujące w 2011 r.,*
 - *pozostałe dochody na poziomie faktycznego wykonania oraz w wysokości wynikających z podpisanych umów,*
 - *wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od płac (bez pochodnych od płac za grudzień 2012 r.):*
 - *nauczycieli w placówkach oświatowych - **wzrost wynagrodzeń od września 2012 r. o 3,80 %** w stosunku do planowanego zatrudnienia na dzień 31.12.2011 r.,*
 - *pozostałych pracowników - jednostek budżetowych, ZECWiK w Mirosławcu oraz Ośrodka Kultury w Mirosławcu - **wzrost – 0%**,*
 - *pozostałe wydatki pozapłacowe na poziomie planowanego wykonania 2011 r.,*
 - *udział gminy w wysokości 20 % w finansowaniu: stypendiów socjalnych (rozdział 85415), składek zdrowotnych (rozdział 85213) oraz zasiłków stałych (rozdział 85216),*
 - *prognozowana stopa inflacji – 2,80 %,*
- Ponadto proszę przedłożyć harmonogram spłat pożyczki i kredytu wraz z odsetkami od realizowanej inwestycji w ZECWiK w Mirosławcu od 2012 r. do terminów ich spłaty.
- § 5. Zobowiązuję kierowników i pracowników merytorycznych oraz kierowników jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz spółki do ujęcia w projektach planów finansowych niezbędnych wydatków pozapłacowych.

- § 6. Projekty planów finansowych wraz z objaśnieniami należy złożyć do Skarbnika Gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia **30 września 2011 r.**
- § 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- § 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIOSŁAWCA
Pawlik
Piotr Pawlik