Zarządzenie Nr 75/2011

Wójta Gminy Stare Babice

z dnia 08 września 2011 roku

w sprawie informacji o założeniach i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2012 rok i lata następne.

 Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142. poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157 poz. 1240) zarządzam:

§ 1. Przyjąć następujące założenia dotyczące planowania budżetu:

1. Główne kierunki finansowania działalności gminy:
2. finansowanie kosztów działalności jednostek budżetowych,
3. finansowanie pomocy społecznej,
4. utrzymanie administracji,
5. finansowanie zadań inwestycyjnych wg założeń zawartych w strategii rozwoju gminy,
6. finansowanie zadań w zakresie gospodarki komunalnej,
7. utrzymanie dróg i pozostałej infrastruktury,
8. zabezpieczenie niezbędnych środków na działalność samorządowej instytucji kultury, dofinansowanie działalności jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych.
9. Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Stare Babice na 2012 rok i lata następne będą:
10. aktualne przepisy prawne, w tym w szczególności ustawa o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 r. po nowelizacji przyjętej w dniu 16.12.2010 r. i przepisy wprowadzające tę ustawę,
11. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Babice na lata 2011 – 2020 w części dotyczącej 2012 r.,
12. bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej Gminy,
13. prognozowane przez Ministerstwo Finansów parametry makroekonomiczne,
14. lokalna polityka w zakresie podatków i opłat,
15. wysokość deficytu budżetu państwa,
16. zasadę zrównoważonego budżetu bieżącego wyrażoną w art. 242 ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych.

1. Zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2012 r. winny być wskaźniki makroekonomiczne zawarte w założeniach do projektu budżetu państwa na 2012 rok, do których należy zaliczyć:
2. wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8%
3. wskaźnik Produktu Krajowego Brutto – 4,0%
4. prognozowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od września 2012 r. – 3,8%
5. Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) należy posłużyć się wskaźnikami opracowanymi przez Ministerstwo Finansów.

§ 2. Ustalenie projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2012 i lata następne nastąpi w oparciu o:

1. prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
2. przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2011,
3. informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych
4. informacje Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych na zadania zlecone i własne,
5. informacje Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Warszawie
6. przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych.

§ 3. 1 W ramach wydatków bieżących na 2012 r. i lata następne uwzględnione zostaną przede wszystkim wydatki obligatoryjne takie jak:

1. wydatki z tytułu wpłaty do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej,
2. wydatki z tytułu wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
3. wydatki z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
4. wydatki związane z wydanymi decyzjami administracyjnymi i orzeczeniami sądowymi,
5. wydatki związane z uchwałami Rady Gminy Stare Babice w sprawie zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich,
6. wydatki z tytułu obsługi długu w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami,
7. wydatki z tytułu zakupu usług energetycznych, komunikacyjnych, telekomunikacyjnych i innych usług wynikających z zawartych umów,
8. wydatki z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
9. wydatki z tytułu wpłat na PFRON,

§ 4. Planując wydatki majątkowe na 2012 r. i lata następne należy zapewnić w pierwszej kolejności środki na:

1. realizację inwestycji kontynuowanych,
2. priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze, a także skutki finansowe ewentualnego wprowadzenia do budżetu Gminy na 2012 rok nowych zadań dla budżetów w kolejnych latach prognozy finansowej.

§ 5. 1. Kierownicy referatów oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych, samorządowej instytucji kultury) zobowiązani są do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na lata 2012 – 2015.

2. Do danych liczbowych zawartych w materiałach planistycznych należy dołączyć objaśnienia określające źródła dochodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz kalkulacje i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.

3. Objaśnienia, o których mowa w ust. 2 należy sporządzić do każdego działu i rozdziału. Opisując przewidywane wykonanie należy uwzględnić:

1. zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
2. czynniki, mogące spowodować ewentualne wzrosty lub spadki,
3. dochody i wydatki nie występujące w budżecie roku 2011

§ 6. W celu zachowania równowagi budżetowej, o której mowa w art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych wprowadza się maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących oraz wydatków o charakterze uznaniowym. Poziom wydatków bieżących wyznaczony jest poprzez możliwe do osiągnięcia dochody bieżące.

§ 7. Materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na rok 2012 winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2011 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38 poz. 207).

§ 8. Materiały planistyczne do Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) na lata 2012 – 2015 winny być opracowane zgodnie z załącznikiem nr 1do zarządzenia. Objaśnienia przyjętych wartości powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji WPF i pozwolić na weryfikację: czy w następnych latach budżetowych przyjęty sposób prognozowania został zmodyfikowany i czy modyfikacje te miały swoje podstawy merytoryczne.

§ 9. Ustala się terminy i osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych etapów prac nad projektem budżetu na rok 2012 i lata następne:

1. opracowanie danych dotyczących planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz wydatków dotyczących poboru dochodów, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – Kierownik Referatu Podatków i Ewidencji Działalności Gospodarczej do 30.09.2011 r.,
2. oszacowanie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów, i innych składników majątkowych, najmu, dzierżawy i użytkowania wieczystego, renty planistycznej, opłat adiacenckich.

Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z wykupem i podziałem gruntów, regulacją stanów prawnych, szacowanie wartości nieruchomości, czynnościami notarialnymi oraz innych wydatków związanych z gospodarka gruntami i nieruchomościami – Kierownik Referatu Geodezji i Gospodarki Gruntami,

1. opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, składki na rzecz Związków międzygminnych – Sekretarz Gminy

do 30.09.2011 r.,

1. oszacowanie wydatków związanych z planowanym stanem zatrudnienia, nagrodami jubileuszowymi, odprawami emerytalnymi – Kierownik Organizacyjny i Kadr

do 30.09.2011 r.,

1. opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z zakupem sprzętu komputerowego, niezbędny akcesoriów oraz programów komputerowych – Informatyk do 30.09.2011 r.,
2. opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy – Biuro Rady do 30.09.2011 r.,
3. opracowanie wydatków z zakresu spraw obronnych i wojskowych, zarządzania kryzysowego – Samodzielne stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Obrony Cywilnej do 30.09.2011 r.,
4. opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych – Gminny Komendant Ochrony Przeciwpożarowej do 30.09.2011 r.,
5. oszacowanie dochodów z czynszu z lokali mieszkalnych oraz opracowanie wydatków w zakresie gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, zarządu dróg gminnych, oświetlenia ulicznego, bieżących remontów, i innych należących do zadań Referatu Gospodarki Komunalnej – Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej do 30.09.2011 r.,
6. oszacowanie dochodów i wydatków związanych z przedsięwzięciami w dziedzinie ochrony środowiska – Kierownik Referatu Ochrony Środowiska do 30.09.2011 r.,
7. opracowanie wydatków związanych z planowaniem zagospodarowania przestrzennego gminy – Kierownik Referatu Planowania Przestrzennego do 30.09.2011 r.,
8. wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach 2012 – 2015 z uwzględnieniem źródeł finansowania – Kierownik Referatu Inwestycji przy współpracy z Kierownikiem Referatu Rozwoju i Promocji Gminy do 30.09.2011 r.,
9. opracowanie wydatków związanych z promocją gminy i wydatków z zakresu kultury - Kierownik Referatu Rozwoju i Promocji Gminy do 30.09.2010 r.,
10. opracowanie wydatków związanych z kontynuacją projektu „Promocja zdrowia w Gminie Stare Babice poprzez stworzenie strefy rekreacji dziecięcej” oraz oszacowanie dochodów i wydatków związanych z powołaną z dniem 1 stycznia 2012 r. jednostką organizacyjna o nazwie Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji Stare Babice – Referat Sportu i Rekreacji do 30.09.2011 r.,
11. opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej oraz do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) w zakresie dochodów i wydatków gminnych jednostek organizacyjnych oświaty, uwzględniających wytyczne zawarte w § 5 ust. 2 i 3 - Dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych przedkładają w formie papierowej do 20.09.2011 do Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty (ZOFO) – a Kierownik ZOFO zweryfikowane propozycje do 30.09.2011 r.,
12. opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej oraz WPF Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – Kierownik GOPS do 30.09.2011 r.,
13. oszacowanie dochodów z tytułu mandatów karnych oraz opracowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem Straży Gminnej – Komendant Straży Gminnej do 30.09.2011 r.,
14. opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w rodzinie – Przewodniczący Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do 30.09.2011 r.,
15. opracowanie danych dotyczących dotacji dla niepublicznych przedszkoli – Kierownik ZOFO do 30.09.20110 r.,
16. opracowanie danych dotyczących dotacji dla stowarzyszeń – Kierownik Referatu Rozwoju i Promocji Gminy do 30.09.2011 r.,
17. sporządzenie projektu uchwały budżetowej oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami Skarbnik Gminy do 10.11.2011 r.

§ 10. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, kierownikom referatów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych,

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-ca Wójta

Marcin Zając

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |   | Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 75/2011 |
|   |   | **Wieloletnia Prognoza Finansowa** |   |   |   |
| **Lp.** | **Nazwa i cel przedsięwzięcia** | **Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Łączne nakłady finansowe** | **Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań** |
| **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| I | **Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)** |
| 1 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Suma** | **X** | **X** |  |  |  |  |  |  |