

Zarządzenie Nr 120/2010
Burmistrza Gminy Kartuzy
z dnia 15 września 2010 r.

w sprawie materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2011 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kartuzy

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) w zw. z § 1 ust. 1 załącznika do uchwały Nr XLV/577/10 Rady Miejskiej w Kartuzach z dnia 15 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

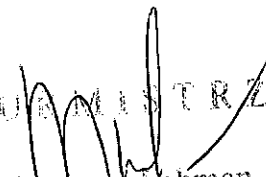
1. Koordynator Zespołu ds. Zamówień Publicznych Urzędu Gminy dokona weryfikacji wieloletniego programu inwestycyjnego i przedłoży go Burmistrzowi Gminy do dnia 30 września 2010r.
2. Kierownicy instytucji kultury opracują i złożą w Zespole ds. kultury, sportu i organizacji pozarządowych Urzędu Gminy materiały planistyczne do budżetu na rok 2011 wg założeń do projektu budżetu na rok 2011 określonych w załączniku nr 1 do zarządzenia w terminie do dnia 2 października 2010r.
3. Dyrektorzy placówek oświatowych opracują i złożą u głównego księgowego Wydziału Oświaty i Edukacji Urzędu Gminy projekty planów finansowych na rok 2011 wg założeń do projektu budżetu na rok 2011 określonych w załączniku nr 1 w terminie do dnia 4 października 2010r.
4. Zespół ds. księgowości Wydziału Finansowego przygotowuje i złoży u Skarbnika Gminy zestawienie dotyczące zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów pożyczek i wyemitowanych obligacji Gminy z uwzględnieniem roku 2011 oraz lat następnych w terminie do 4 października 2010r.
5. Terminy weryfikacji dokumentów planistycznych pod kątem założeń do budżetu na 2011r. określonych w załączniku Nr 1 do zarządzenia zostały określone w załączniku Nr 2 do zarządzenia.
6. Kierownicy jednostek organizacyjnych, koordynatorzy zespołów oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy zweryfikowane materiały planistyczne złożą Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 11 października 2010r.

§ 2.

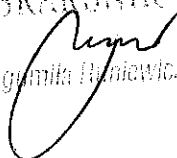
Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych, jak również dochodów własnych budżetu Gminy oraz informacji o dotacjach celowych i subwencjach z budżetu państwa, Skarbnik Gminy przedstawi Burmistrzowi Gminy zbiorcze zestawienie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do projektu budżetu na rok 2011 oraz zestawienie określające wieloletni program finansowy gminy w terminie do 26 października 2010r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Mirosława Lehman

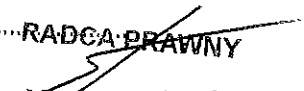
SKARBNIK GMINY


Bogumiła H. Nowicz-Loszkowska

Zatwierdzam pod względem formalno-prawnym

RP 05 30 / 29 / 09 20 10

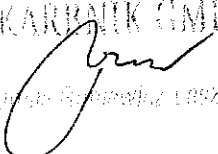
data 15.09 podpis RADCA PRAWNY


Marcin Łopaciński

Założenia do projektu budżetu na rok 2011

1. Z uwagi na ogólne spowolnienie gospodarki krajowej oraz konsekwencje dla sytuacji finansowej, które powodują ograniczenie możliwości budżetowych gminy, jak również konieczność zabezpieczenia środków na duże zadania inwestycyjne należy bezwzględnie zwiększyć efektywność gospodarowania środkami publicznymi poprzez ich racjonalne zaplanowanie na 2011 rok.
W celu ograniczenia wydatków budżetowych należy zwiększyć dyscyplinę poprzez respektowanie zasady celowości, oszczędności oraz zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
2. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2011r. gminne jednostki organizacyjne, wydziały i zespoły oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy opracowują na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:
 - 1/ planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe, Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży,
 - 2/ pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2010 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2010r. będącym podstawą wzrostu stawek podatku od nieruchomości i środków transportowych na 2011 r.
 - 3/ Wysokość subwencji oraz dotacji celowych na zadania zlecone ustala się w wysokości kwot ujętych w budżecie państwa.
 - 4/ podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2011 rok w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia na koniec września 2010r. pomnożona przez liczbę etatów, wskaźnik 1,0% i liczbę 12 miesięcy. W kwocie przewidzianej na wynagrodzenia należy przewidzieć przewidzieć odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe.
 - 5/ Podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa Karta Nauczyciela, zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2010/2011 oraz regulamin wynagradzania nauczycieli.
 - 6/ Wydatki bieżące na dostawę mediów (energia, woda) można przewidywać z uwzględnieniem planowanego współczynnika inflacji, tj. 2,3%

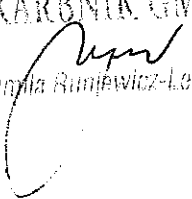
- 7/ pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2010 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w 2010 roku.
- 8/ planowane wydatki majątkowe dotyczące zakupów inwestycyjnych określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2011r.
- 9/ projekt planu dochodów i wydatków winien zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidywanych na 2011r. dochodów i wydatków w porównaniu do 2010r.
- 10/ Jednostki organizacyjne, które do końca 2010 roku gromadzą dochody własne na wyodrębnionych rachunkach, w związku z ich likwidacją przewidywane dochody z poszczególnych źródeł w 2011r. ujmują w projekcie planu finansowego jednostki.
3. Projekty planów finansowych jednostki budżetowe (GOPS, szkoły) sporządzają zgodnie ze wzorami określonymi w tabeli nr 1 lub tabeli Nr 1A.
 4. Wzór zestawienia dla zakładu budżetowego określa tabela nr 2,
 5. Wzór zestawienia dla instytucji kultury (Muzeum, Galeria) określa tabela nr 3.
 6. Wzór zestawienia dla Centrum Kultury „Kaszubski Dwór” oraz Biblioteki określa tabela Nr 4.
 7. Wykaz zadań inwestycyjnych jednorocznych (tabela nr 5) opracowuje Zespół ds. realizacji i nadzoru inwestycji Urzędu Gminy.
 8. Wykaz realizowanych dotychczas i prognozowanych przedsięwzięć z udziałem środków z UE (tabela Nr 6) sporządzają jednostki budżetowe oraz zespoły i wydziały odpowiedzialne za realizację przedsięwzięć. (Koordynatorem prac związanych ze sporządzeniem wykazów jest Naczelnik Wydziału Rozwoju Regionalnego).
 9. Wykaz pozostałych programów, projektów lub zadań finansowanych z własnych środków gminy (tabela Nr 7) sporządzają jednostki budżetowe oraz zespoły, wydziały i samodzielne stanowiska pracy odpowiedzialne za ich realizację.
 10. Wykaz umów, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (Tabela Nr 8) sporządzają jednostki budżetowe, zespoły i wydziały oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy odpowiedzialne za ich realizację.
 11. Zestawienia dotyczące planu dochodów i wydatków (tabela Nr 9 i 10) sporządzają zespoły i wydziały oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy odpowiedzialne za ich realizację.
 12. Wydział Oświaty i Wychowania sporządza zbiorcze zestawienie dotyczące dochodów i wydatków na 2011 rok i lata następne z podaniem łącznych kwot w układzie działów i rozdziałów, z wyszczególnieniem dochodów i wydatków bieżących i majątkowych.

SKARBNIK GMINY

Burmistrz Gminy Laszówko

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 120/2010
Burmistrza Gminy Kartuzy
z dnia 15 września 2010r.

Terminy weryfikacji dokumentów planistycznych

- 1 Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz samodzielne stanowisko ds. OSP przedłożą materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy w dniu **5 października 2010r.**
- 2 Koordynatorzy zespołów Wydziału Rozwoju Lokalnego, Wydziału Organizacyjnego, Komendant Straży Miejskiej, Pełnomocnik ds. przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi oraz zdrowia i osób niepełnosprawnych oraz samodzielne stanowisko ds. Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego przedłożą materiały planistyczne Burmistrzowi Gminy w dniu **6 października 2010r.**
- 3, Główny księgowy Wydziału Oświaty i Wychowania oraz koordynatorzy zespołów Wydziału Oświaty i Edukacji, Wydziału Administracyjnego, Wydziału Inwestycji i Gospodarki Komunalnej, Zespołu Realizacji Projektu (PIU), Zespołu ds. Komunalnych i Zespołu ds. Obszarów Wiejskich i Ochrony Środowiska przedłożą materiały planistyczne Burmistrzowi Gminy w dniu **7 października 2010r.**

SKARBNIK GMINY

Bogumila Rumiejewicz-Leszowska

PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW NA ROK 2011

.....
 (nazwa zakładu budżetowego)

Dział
 (symbol i nazwa)

Rozdział.....
 (symbol i nazwa)

TABELA nr 2
w zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2010r.	Plan na 2011r.	Plan na 2012r.	Plan na 2013r.	Plan na 2014r.	% wzrostu/spadku
1	Stan środków obrotowych/funduszu na początek roku	X						
2	PRZYCHODY ogółem							
	w tym:							
	a) dotacja z budżetu							
	b) wpływy z usług-§							
	c) pozostałe przychody							
	wg §							
3	Razem (1+2)		0				0	0
4	WYDATKI ogółem							
	w tym:							
							
							
							
	Wydatki w poszczególnych §§							
5	Stan środków obrotowych na koniec roku (3-4)	X	0				0	0
	w tym:							

środki pieniężne									
należności									
kwota odpisu aktualizującego									
kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie									
pozostałe środki obrotowe									
zobowiązania i inne rozliczenia									
6 Liczba etatów									

.....
miejsowość, data

.....
sporządził

.....
zatwierdził

W części opisowej należy przedstawić szczegółową kalkulację poszczególnych źródeł przychodów i wydatków (kosztów) oraz uzasadnienie ewentualnej dotacji z budżetu.

PLAN FINANSOWY NA 2011 ROK

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2010r Ogółem.	Plan 2011r. Ogółem	% wzrostu/spadku
1	2	3	4	4
1	PRZYCHODY ogółem			
	w tym:			
	a) dotacja podmiotowa			
	b) pozostałe dotacje			
	c) sprzedaż towarów i wydawnictw			
	d) sprzedaż biletów			
	e) wpływy z najmu i dzierżawy			
	f) wpływy z tytułu darowizn			
	g) wpływy z tytułu sponsoringu			
	h) wpływy z pozostałych tytułów (wymienić źródła)			
			
			
			
			
			
			
			
			
2	KOSZTY ogółem			
	w tym:			
	1. wynagrodzenia osobowe			
	2. wynagrodzenia bezosobowe			
	3. honoraria			
	4. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	5. zużycie materiałów			
	6. zużycie energii			
	7. zakup usług remontowych			
	8. zakup pozostałych usług			
	9. podatki i opłaty			
	10. amortyzacja			

	11. usługi telekomunikacyjne			
	12. podróże służbowe i ryczałty za używa sam.			
	11. pozostałe koszty (wymienić źródła)			
			
			
			
			
3	WYNIK FINANSOWY			
4	Inwestycje i zakupy inwestycyjne			
5	Liczba etatów			

.....
miejsowość, data

.....
sporządził

.....
zatwierdził

W części opisowej należy przedstawić szczegółową kalkulację poszczególnych źródeł przychodów i rodzajów kosztów oraz uzasadnienie dotacji z budżetu.

2	KOSZTY OGÓLEM					
	w tym:					
	1. wynagrodzenia osobowe					
	2. wynagrodzenia bezosobowe					
	3. honoraria					
	4. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	5. zużycie materiałów					
	6. zużycie energii					
	7. zakup usług remontowych					
	8. zakup pozostałych usług					
	9. podatki i opłaty					
	10. amortyzacja					
	11. usługi telekomunikacyjne					
	12. podróże służbowe i ryczałty za używanie sam.					
	11. pozostałe koszty (wymienić źródła)					
					
					
					
3	WYNIK FINANSOWY					
4	Inwestycje i zakupy inwestycyjne					
5	Liczba etatów					

.....
miejsowość, data

.....
sporządził

.....
zatwierdził

W części opisowej należy przedstawić szczegółową kalkulację poszczególnych źródeł przychodów i rodzajów kosztów oraz uzasadnienie dotacji z budżetu.

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH JEDNOROCZNYCH NA 2011 ROK

.....
(nazwa zespołu UG)

TABELA Nr 5

Nazwa ZADANIA	Dział	Rozdział	Zakres zadania inwestycyjnego	Wydatki 2011r. w zł

.....
miejsowość, data

.....
sporządził

Realizowane dotychczas i prognozowane przedsięwzięcia z udziałem środków z UE.

Tabela Nr 6

LP	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział klasyfikacji wydatków	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań			
								2011	2012	2013		2014		
1					bieżące	środ. włas. bież.								
					0	środ. włas. maj.								
						bud. państ. bież.								
					majątkowe	bud. państ. maj.								
					0	środ. UE bież.								
					Ogółem	środ. UE maj.								
2					0	środ. inne bież.								
						środ. inne maj.								
					0	łącznie bieżące			0	0	0			
						łącznie majątkowe			0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.								
					0	środ. włas. maj.								
3					bud. państwowe	bud. państw. bież.								
					0	bud. państw. maj.								
						środ. UE bież.								
					Ogółem	środ. UE maj.								
					0	środ. inne bież.								
						środ. inne maj.								
	0	łącznie bieżące			0	0	0	0	0	0				
		łącznie majątkowe			0	0	0	0	0	0				
	bieżące	środ. włas. bież.												
	0	środ. włas. maj.												
	majątkowe	bud. państw. bież.												
	0	bud. państw. maj.												
	Ogółem	środ. UE bież.												
		środ. UE maj.												
		środ. inne bież.												
		środ. inne maj.												
		0	łącznie bieżące				0	0	0	0	0			
			łącznie majątkowe				0	0	0	0	0			

Wykaz umów, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok budżetowy

Tabela nr 8

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział klasyfikacji wydatków	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
								2011	2012	2013	2014	
1					bieżące	środ. włas. bież.						
					0	środ. włas. maj.						
					majątkowe	środ. inne bież.						
					Ogółem	środ. inne maj.						
					0	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	0
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					majątkowe	środ. włas. maj.						
					0	środ. inne bież.						
					0	środ. inne maj.						
					Ogółem	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					0	środ. włas. maj.						
					majątkowe	środ. inne bież.						
					Ogółem	środ. inne maj.						
					0	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	0
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					majątkowe	środ. włas. maj.						
					0	środ. inne bież.						
					0	środ. inne maj.						
					Ogółem	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					0	środ. włas. maj.						
					majątkowe	środ. inne bież.						
					Ogółem	środ. inne maj.						
					0	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	0
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					majątkowe	środ. włas. maj.						
					0	środ. inne bież.						
					0	środ. inne maj.						
					Ogółem	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					0	środ. włas. maj.						
					majątkowe	środ. inne bież.						
					Ogółem	środ. inne maj.						
					0	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	0
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	
					bieżące	środ. włas. bież.						
					majątkowe	środ. włas. maj.						
					0	środ. inne bież.						
					0	środ. inne maj.						
					Ogółem	łącznie bieżą	0	0	0	0	0	
					0	łącznie mająt	0	0	0	0	0	

- wykaz zawartych umów dzierżawy nieruchomości,
- wykaz zawartych umów najmu,
- wykaz umów dotyczących wieczystego użytkowania,
- wykaz umów dotyczących ratalnej spłaty mieszkań,
- wykaz decyzji dotyczących przekształcania prawa wieczystego użytkowania w prawo własności
- wykaz obowiązujących decyzji ustalających opłaty za zajęcie pasa ruchu drogowego z podaniem kwot przypadających do zapłaty w 2011r. wynikających z treści zawartych umów.

