

Zarządzenie Nr 301 /2011
Burmistrza Gminy Miasta Sianowa
z dnia 14 września 2011 roku

w sprawie określenia wskazówek do sporządzenia projektu budżetu Sianowa na 2012 rok oraz wysokości środków na 2012 rok dla jednostek pomocniczych – Sołectw oraz Rad Osiedli.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr LXV / 395 / 10 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu - zarządzam co następuje:

- § 1. Przyjmuję „Wskazówki do sporządzenia projektu budżetu Gminy i Miasta Sianowa na 2012 rok”, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.
- § 2. Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam zastępcy Burmistrza i Sekretarzowi Gminy i Miasta, każdemu w zakresie właściwości.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy i Miasta.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia
Nr / 2011
Burmistrza Gminy i Miasta Sianowa
z dnia 14 września 2011 roku

Wskazówki do sporządzenia projektu budżetu Gminy i Miasta Sianowa na 2012 rok.

I. Zasady ogólne:

1. W oparciu o:

- następujące założenia do projektu budżetu państwa na 2012 rok,
 - a) PKB w ujęciu realnym wzrost o 4,0 %,
 - b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem o 2,8 %,
- Uchwałę Nr LXV / 395 / 10 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Sianów określa się podstawowe wielkości niezbędne do sporządzenia projektu budżetu Gminy i Miasta Sianowa na 2012 rok:
 - a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem o 2,8 %,
 - b) wysokość wynagrodzenia wg stanu na 2011 rok, powiększone o skutki podwyżek w 2011 roku,

c) wydatki na poziomie 2011 roku, skorygowane o wydatki jednorazowe z 2011 roku, z uwzględnieniem zawartych umów obejmujących 2012 rok.

2. Przy opracowywaniu projektu budżetu należy uwzględnić zadania zawarte w :

a) „Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Sianowa na lata 2011 -2015”, przyjętej Uchwałą Nr IV/22/10 Rady Miejskiej w Sianowie z dnia 29 grudnia 2010 roku, z późn. zmianami,

b) uchwałach intencyjnych podjętych przez Radę Miejską w Sianowie, dotyczących zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań wieloletnich,

c) zaakceptowanych wnioskach o przyznaniu środków zewnętrznych (m.in. z Unii Europejskiej).

II. Zasady szczegółowe:

1. Należy przedstawić:

1) prognozowane dochody według źródeł i działów klasyfikacji, z podziałem na dochody majątkowe i bieżące,

2) środki na realizację zadań gminy i powiatu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem:

a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:

- wynagrodzeń,

- pochodnych od wynagrodzeń,

- dotacji,

- pozostałych wydatków bieżących, z wyszczególnieniem remontów,

b) wydatków majątkowych, w tym wynikających z podpisanych umów, z tego:

- robót inwestycyjnych,

- zakupów inwestycyjnych,

- innych majątkowych,

c) wydatki wieloletnie z podziałem na poszczególne lata realizacji do 2015 roku, w układzie tabelarycznym, zgodnym z Załącznikiem Nr 3 do „Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sianów na lata 2011-2015”.

2. Stan organizacyjny, stawki podatkowe, ceny, kursy walut, itp. należy przyjmować według stanu obowiązującego w dniu sporządzania projektu z uwzględnieniem planowanych zmian oraz prognozowanych wzrostów stawek cen.

3. Wynagrodzenia i liczbę etatów należy przyjąć według stanu z 2011 roku, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych.

4. Dotacja przedmiotowa dla samorządowego zakładu budżetowego (ZBABK, GWiK) powinna zawierać wielkość dofinansowania poszczególnych usług skalkulowanych według cen jednostkowych.

5. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy ustalić wg stawek z 2011 roku, powiększonych o planowany wzrost na 2012 rok, z zachowaniem preferencji określonych Uchwałą Rady Miejskiej w Sianowie w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości.

6. Dochody z majątku należy ustalić na podstawie możliwości zbycia.

7. Instytucja kultury sporządza projekt planu rzeczowo - finansowego na 2012 rok, zawierający następujące elementy:

a) stan środków obrotowych na początek roku,

- b) przychody własne w roku budżetowym w podziale na źródła,
 - c) dotacje z budżetu miasta,
 - d) koszty rodzajowe,
 - e) stan środków obrotowych na koniec roku.
8. Dochody z tytułu udziałów oraz subwencji przekazywanych z budżetu państwa należy wprowadzić na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.
9. Dochody i wydatki na zadania zlecone należy wprowadzić do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
10. Wydatki dla jednostek pomocniczych – Sołectw oraz Zarządów Osiedli ustala się w wysokości przypadającej na 1 mieszkańca.

III. Sprawy proceduralne

1. Projekt budżetu na 2012 rok powinien być zatwierdzony przez Burmistrza Gminy i Miasta, Zastępcę Burmistrza Gminy i Miasta, Sekretarza Gminy i Miasta,
2. Gminne jednostki organizacyjne oraz jednostki pomocnicze opracowują plany rzeczowo finansowe i przedkładają przełożonym zgodnie z Regulaminem organizacyjnym Urzędu Gminy i Miasta do dnia **30 września br.**
3. Jednostki pomocnicze - Sołectwa oraz Zarządy Osiedli sporządzą projekty planów finansowo-rzeczowych w oparciu o limit środków, określony w Zarządzeniu Burmistrza Gminy i Miasta z podziałem na:
 - a) sprawy porządkowe,
 - b) organizacja imprez masowych dla mieszkańców sołectw i osiedli,
 - c) utrzymanie i wyposażenie obiektów użyteczności publicznej.
4. Projekty planów jednostki pomocnicze prześlą stanowisku ds. rolnictwa.
5. Komórki merytoryczne składają wycinkowe opracowania projektu budżetu do Referatu Budżetu i Finansów do **4 października br.**
6. W oparciu o wycinkowe projekty Referat Budżetu i Finansów sporządzi zbiorczy projekt budżetu miasta na 2012 rok. Zbiorczy projekt budżetu wraz z propozycjami zrównoważenia Skarbnik Gminy i Miasta przedłoży Burmistrzowi Gminy i Miasta w terminie do 4 listopada 2011 roku.

BURMISTRZ
