

Zarządzenie nr 71 /2011
Burmistrza Miasta i Gminy Białobrzegi
z dnia 12 września 2011 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta i Gminy Białobrzegi na 2012 rok

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157 ,poz.1240. z późn. zm.) oraz § 2 Uchwały Nr XLV/331/10 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac na projektem uchwały budżetowej

zarządzam , co następuje

§1.

Ustala się założenia do polityki społeczno-gospodarczej na rok budżetowy 2012, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Białobrzegi na 2012 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi, zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

§2.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorom, Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, pracownikom Urzędu Miasta i Gminy Białobrzegi.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Wiesław Banachowicz

Założenia polityki społeczno-gospodarczej na rok budżetowy 2012:

- 1) **Dochody budżetu gminy będą planowane według następujących zasad:**
 - 1) stawki podatków i opłat lokalnych według stawek obowiązujących w 2011r. z uwzględnieniem zmian wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg.
 - 2) opłaty za ścieki i wodę wg taryf opracowanych przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji, jednak wzrost ten nie będzie większy niż 10% w stosunku do obecnie obowiązujących opłat,
 - 3) opłaty za czynsz komunalny –wzrost ale nie więcej niż o 10% w stosunku do obecnie obowiązującego czynszu,
 - 4) opłaty za przedszkole wg obowiązującej uchwały Rady Miasta i Gminy Białobrzegi
 - 5) dotacje na zadania zlecone ustalone zostaną zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Mazowieckiego,
 - 7) kwoty subwencji zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
 - 8) wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów,
 - 9) pozostałe dochody budżetu, po szczegółowej analizie ich przewidywanych wpływów na poziomie ich realnego wykonania.

- 2) **Wydatki budżetu gminy ustalone zostaną według następujących zasad:**
 - 1) wydatki bieżące(bez wynagrodzeń)-planowany wzrost o 3% (planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2012 rok wynosi 2,8%), wynagrodzenie nauczycieli-wzrost o 3,8% od 1 września 2012 roku –zgodnie z planowanym przez rząd podwyżkami dla nauczycieli,
 - 2) przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy nie wzrośnie w stosunku do roku bieżącego, w budżecie gminy zagwarantowane zostaną środki na realizację wydatków ramach tzw. Funduszu sołectkiego,
 - 3) wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy ,
 - 4) rozchody –zabezpieczenie środków finansowych na spłatę zaciągniętych zobowiązań przez Gminę z tytułu pożyczek, kredytów –zgodnie z podpisanymi umowami.

- **Generalna zasada, jaka będzie obowiązywała przy konstrukcji projektu budżetu na 2012: wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących .**

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Białobrzegi na 2012 rok.

1. Zobowiązuję Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miasta i Gminy Białobrzegi do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2012 rok.
2. Materiały planistyczne należy opracować zgodnie z
 - a) zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLV/331/10 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 27 sierpnia 2010r.
 - b) Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm),
 - c) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz.1616),
 - d) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz.207z późn. zm),
 - e) obowiązującymi uchwałami Rady Miasta i Gminy Białobrzegi mającymi wpływ na budżet gminy,
3. Wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich z uwzględnieniem:
 - a) nazwy i lokalizacji inwestycji,
 - b) terminu realizacji,
 - c) dotychczas poniesionych nakładów wraz z przewidywanymi nakładami do końca roku 2011r,
 - d) środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne przyszłe lat,
 - e) zwięzły opis stanu zaawansowania prac.
4. Wykaz zadań remontowych, planowanych do realizacji w roku 2012 z uwzględnieniem:
 - a) nazwy zadania i terminu realizacji,
 - b) uzasadnienie potrzeby wykonania remontu,
 - c) szacunkowej wartości prac remontowych.
5. Planując dochody ze sprzedaży mienia należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.
6. Kierownicy samorządowych jednostek budżetowych –materiały dotyczące prognozowanych dochodów i wydatków, zobowiązani są opracować w układzie tabelarycznym, w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej i dołączyć do nich szczegółową część opisową w zakresie projektowanych, niezbędnych w jednostce dla roku budżetowego przedsięwzięć, w tym majątkowych, oraz zakładanych na koniec roku budżetowego należności i zobowiązań jednostki.
7. Kierownicy jednostek nadzorowanych –zobowiązani są do opracowania materiałów w układzie tabelarycznym , jak dla planu finansowego jednostki określonego w Uchwale Nr XLIV/307/10 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 16 czerwca 2010 rok i dołączyć do nich szczegółową część opisową w zakresie niezbędnych zakładanych przedsięwzięć, w tym majątkowych, niezbędnej dotacji podmiotowej z budżetu gminy , innych dochodów zewnętrznych, zakładanych na koniec roku budżetowego należności i zobowiązań jednostki.
8. Kierownicy samorządowych zakładów budżetowych-zobowiązani są do opracowania materiałów w układzie tabelarycznym , odpowiednio, jak dla planu finansowego jednostki, (tj. w zakresie przychodów i kosztów według wzoru określonego , odpowiednio jak dla sprawozdania Rb-30)-wraz z częścią opisową zawierającą zakładane niezbędne w jednostce dla roku budżetowego przedsięwzięcia , w tym majątkowe, zakładany na koniec roku budżetowego stan środków, należności i zobowiązań jednostki.
9. Kierownicy referatów, pracownicy samodzielnych stanowisk pracy w Urzędzie Miasta i Gminy Białobrzegi , zobowiązani są do opracowania materiałów w zależności od merytorycznego zakresu działania, w szczególności dział, rozdział, paragraf.
Zestawienia winny zawierać wykonanie na 30 września b.r. przewidywane wykonanie roku bieżącego, projekt planu na rok 2012, dynamikę wzrostu/spadku.
10. Materiały winny być złożone w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2011 roku u Skarbnika Gminy.
11. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych i propozycji zadań, a także prognozowane kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu państwa sporządza projekt budżetu i przedkłada go Burmistrzowi do dnia 25 października 2011r.

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2012-2015.

I. Okres opracowania

Obowiązek opracowania wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240). Zakres i szczegółowość WPF zostały określone w art.226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Białobrzegi zostanie opracowana na lata 2012-2015r.
2. Prognoza długu Gminy Białobrzegi, która jest elementem WPF opracowana zostanie do roku 2019 tj. do roku w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2012-2015 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2008-2010 i przewidywanego wykonania za rok 2011.
2. Plan dochodów podatkowych musi uwzględniać poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
3. Dochody majątkowe-wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości przy uwzględnieniu ich wykonania za lata 2009-2011 biorąc pod uwagę prognozy koniunktury gospodarczej.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2012-2015 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej(opis założeń przyjętych do planowania)

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2012-2015 w rozbiciu na :
 - a) wynagrodzenia z podaniem średniorocznego zatrudnienia,
 - b) pochodne od wynagrodzeń,
 - c) wydatki, które zapewnią ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczne, woda, odbiór ścieków, opał, telefony, ubezpieczenie budynku itp.
 - d) wydatki na obsługę długu –kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek według poszczególnych umów,
 - e) przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) w szczególności:
 - nazwa i cel,
 - jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca przedsięwzięcie,
 - okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - limity wydatków w poszczególnych latach,
2. Zestawienie udzielonych poręczeń przez Gminę Białobrzegi wraz z harmonogramem potencjalnych, wynikających z umowy spłat.
3. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania.

IV. Planowane przychody.

1. Spłaty pożyczek planowanych do udzielenia z budżetu gminy,
2. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki ze wskazaniem na jaki cel

V. Planowane rozchody.

1. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.
2. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
3. Kwoty planowanych pożyczek z budżetu gminy.

Materiały planistyczne dotyczące projektu Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy winny być opracowane i złożone wraz z częścią opisową w terminie do dnia 10 października 2010r.

Rozdzielnik:

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Białobrzegi.
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury.
3. Zakład Wodociągów i Kanalizacji
4. Administracja Budynków Komunalnych
5. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
6. Wydział Organizacyjno-Prawny
7. Wydział Gospodarki Przestrzennej, Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska
8. Wydział Inwestycji, Infrastruktury i Funduszy Strukturalnych
9. Wydział Spraw Obywatelskich
10. Wydział Oświaty Kultury i Sportu
11. Zespół Ekonomiczno- Administracyjny Szkół
12. Publiczne Przedszkole Nr 1
13. Publiczne Przedszkole Nr 2
14. Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1
15. Publiczna Szkoła Podstawowa w Suchej
16. Publiczne Gimnazjum