

**Zarządzenie Nr 85 /2011  
Burmistrza Gminy Kozienice**

**z dnia 12 września 2011 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Kozienice  
na rok 2012**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r.

Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XLII /469/ 2009 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 30 grudnia 2009 roku

**zarządza się, co następuje:**

**§ 1**

Wprowadza się założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy Kozienice na 2012 r.:

**1. w zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:**

- 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych z 2011 roku, które mogą ulec skorygowaniu Uchwałą Rady Miejskiej w Kozienicach,
- 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2011 r., które mogą ulec skorygowaniu po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta ,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2011 r. ,
- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów
- 6) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego oraz Krajowego Biura Wyborczego
- 7) dochody z majątku gminy, z tytułu:
  - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
  - b) sprzedaży majątku - w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania)
- 8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
- 9) dochody nie wymienione w pkt. 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie),
- 10) stawki opłaty targowej z 2011 roku.

**2. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie wysokości przewidywanego wykonania planu na dzień 31 grudnia 2011 r., za wyjątkiem:**

- 1) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników ,
- 2) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych porozumień,
- 3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wprowadzanie w nim zmian oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska,
- 4) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów,
- 5) wydatków na zakup środków żywności w żłobku, przedszkolach i szkołach, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
- 6) wydatków rzeczowych pomniejszonych o jednorazowe wydatki w tym roku i powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa tj. 2,8%,
- 7) wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych na dzień 30 sierpnia 2011 r. skorygowane o skutki finansowe

- planowanych podwyżek na 2012 rok o 3% w stosunku do 2011 roku i przewidywane wypłaty jak: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,
- 8) wydatków na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli, które należy skorygować o skutki finansowe podwyżek przeprowadzonych w 2011 r. oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń od 01.09.2012 r. przyjęty do kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej,
  - 9) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nieprzekraczającym przewidywanego wykonania planu na 31 grudnia 2011 r., powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług i wskaźnik wzrostu płac,
  - 10) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne, które należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty,
  - 11) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień skorygowaną o prognozowane zmiany.

## § 2

1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 1, mając na uwadze **realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, zabezpieczając w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki, oraz wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń).**
2. Materiały planistyczne winny zawierać:

### dla jednostki budżetowej oraz komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego:

- a) propozycje dochodów budżetu Gminy i odrębnie propozycje dochodów związanych z realizacją zadań zleconych i powierzonych Gminie, które podlegają odprowadzeniu do budżetu państwa, zaplanowane zgodnie z przepisami dotyczącymi dochodów jednostek samorządu terytorialnego i obowiązującą klasyfikacją budżetową wraz z podaniem ich szczegółowej kalkulacji oraz propozycje wydatków bieżących i inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2012 r. wraz z uzasadnieniem, zaplanowane zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową podając ich szczegółową kalkulację,
- b) zestawienie etatów i wynagrodzeń, wraz ze szczegółową ich kalkulacją,
- c) zestawienie wydatków bieżących i inwestycyjnych, w podziale na poszczególne zadania, przewidziane do realizacji w roku 2012 i latach następnych, zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową uchwaloną przez Radę Miejską w Koźlenicach na lata 2011-2014, do którego należy dołączyć kartę przedsięwzięcia,
- d) wykaz zadań remontowych, uwzględniając wyłącznie niezbędne do wykonania w 2012 r. zadania remontowe, które służą przywróceniu wartości użytkowej majątku,
- e) zestawienie propozycji wydatków współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej,

### dla zakładu opieki zdrowotnej

- a) propozycje wydatków na:
  - remonty,
  - wydatki inwestycyjne w tym zakup aparatury i sprzętu medycznego.

### dla instytucji kultury:

- a) propozycje planu finansowego.

3. Wydatki bieżące z tytułu umów zleceń i o dzieło zawieranych w Urzędzie Miejskim planują właściwe merytorycznie komórki organizacyjnej Urzędu w porozumieniu z Wydziałem Finansowo-Budżetowym w zakresie naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne.
4. Wydatki inwestycyjne planuje się zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową uchwaloną przez Radę Miejską w Koźlenicach na lata 2011-2014.

### **W odniesieniu do zadań inwestycyjnych noworozpoczynanych w roku 2012 należy uwzględnić:**

- a/ znaczenie zadania dla miasta/gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
- b/ możliwość pozyskania dodatkowych środków,
- c/ stan przygotowania inwestycji.

**W odniesieniu do inwestycji kontynuowanych** podstawą dokonywania zmian wartości kosztorysowych jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen inwestycji wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do

planowania budżetu państwa; w przypadku konieczności zmiany kosztorysowej inwestycji wynikającej z innych czynników niż prognozowany wskaźnik cen tj. m. in.:

- a/ zmiany zakresu rzeczowego inwestycji,
  - b/ zmiany dokumentacji projektowej,
  - c/ wydłużenie okresu realizacji inwestycji
- zwiększenie lub zmniejszenie wartości inwestycji wymaga wstępnej akceptacji Burmistrza Gminy Kozienice.

**Do projektu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć wypełnioną kartę przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.**

### § 3

1. Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów ( plan 2011r., przewidywane wykonanie 31.12.2011r., plan na 2012r.) w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).

2. **Materiały planistyczne, o których mowa w § 2 podpisane przez dyrektora, kierownika jednostki oraz głównego księgowego, w przypadku komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kozienicach przez Dyrektora Wydziału, należy składać po uzyskaniu aprobaty, odpowiedzialnego za dane zadania zastępcy Burmistrza Gminy Kozienice w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2011 r. do Skarbnika Gminy Kozienice .**

3. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej i elektronicznej .

### § 4

Wykonanie Zarządzenia powierza się Dyrektorom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kozienicach oraz Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kozienice.

### § 5

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kozienice

### § 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy Kozienice

*mgr inż. Tomasz Śmietanka*

# Karta przedsięwzięcia do WPF

zał. do Zarządzenia Burmistrza Gminy Kozienice

Nr 85/2011 z 12 września 2011 roku

Nazwa i cel	Dział - , Rozdział -	§ -	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań	
				od	do		2012	2013	2014	2015		
Przedsięwzięcia ogółem												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, (razem)</b>												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)</b>												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>c) programy, projekty luz zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>												
- wydatki bieżące												

Burmistrz Gminy Kozienice

mgr inż. Tomasz Szwetarka