

**Zarządzenie Nr 211/2011**  
**Burmistrza Olsztynka**  
**z dnia 26 września 2011 roku.**

**w sprawie określenia terminów oraz podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem uchwały budżetowej na 2012 rok.**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240<sup>1</sup>, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123 poz. 853, Nr 152 poz. 1020) – zarządzam co następuje:

- § 1.1. W terminie do 30 września 2011 roku radni Rady Miejskiej w Olsztynku, przedstawiciele organizacji, zrzeszeń, stowarzyszeń i mieszkańcy Gminy Olsztynka mogą składać w Sekretariacie Urzędu Miejskiego pisemne wnioski dotyczące zadań proponowanych do realizacji w 2012 roku
2. Wnioski złożone po terminie określonym w ust. 1 nie będą rozpatrywane w trakcie prac nad projektem uchwały budżetowej na 2011 rok.
  3. Oryginały złożonych wniosków przekazuje się niezwłocznie do właściwych komórek organizacyjnych, kopie wniosku przekazuje się Skarbnikowi Miasta oraz do wiadomości Radzie Miejskiej.
- § 2.1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz kierowników referatów Urzędu Miejskiego oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach pracy do opracowania w terminie do dnia 14 października 2011 roku:
- a) propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu,
  - b) propozycji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
2. Propozycje planów finansowych jednostek i zakładów budżetowych sporządza się w pełnej klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania za 2011 rok.
  3. Jednostki budżetowe o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, które w 2012 roku będą gromadziły na wydzielonym rachunku dochody określone w chwale przez Radę Miejską w Olsztynku sporządzają projekt planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych.
  4. Przy sporządzaniu propozycji planów finansowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych należy stosować przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241 poz. 1616)
  5. Zobowiązuje się Dyrektora Zespołu Administracji Szkół i Przedszkoli do sporządzenia zbiorczych zestawień propozycji planów finansowych oraz przedsięwzięć do WPF w zakresie jednostek organizacyjnych oświaty.
- § 3. Skarbnik Gminy w terminie do 7 listopada 2011 roku w oparciu o przedłożone materiały z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu, a także

<sup>1</sup> Zmiany niniejszej ustawy zostały opublikowane w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726.

obliczone kwoty dochodów własnych, dotacji celowych i subwencji, opracuje zbiorcze zestawienie przewidywanych dochodów i wydatków budżetu gminy.

§ 4. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2012 rok:

- 1) podatki i opłaty lokalne, podatek rolny – przyjmuje się ok. 4 % wzrostu stawek podatkowych obowiązujących na terenie gminy.
- 2) dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przewiduje się wg przewidywanego wykonania za 2011 rok
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z informacją Ministra Finansów przekazywaną gminie
- 4) dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową – 2 600 000 zł
- 5) pozostałe dochody jednostek budżetowych – zgodnie z propozycją planu opracowaną przez kierowników wydziałów oraz kierowników jednostek organizacyjnych.

§ 5. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę prac nad projektem wydatków budżetu na 2012 rok:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - za podstawę wyliczenia funduszu płac przyjmuje się wielkość zatrudnienia i wynagrodzeń w miesiącu wrześniu 2011 roku z uwzględnieniem wzrostu należnych dodatków za wysługę lat, nagród jubileuszowych, przewidywanych odpraw emerytalnych oraz innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagradzania pracowników. Wraz z projektem planu finansowego kierownik jednostki zobowiązany jest przedłożyć:
  - a) szczegółową kalkulację funduszu płac i pochodnych od wynagrodzeń wraz z podaniem ilości etatów w przeliczeniu na etaty kalkulacyjne,
  - b) dodatkowo szacunkowy miesięczny koszt wzrostu wynagrodzeń pracowników o 2 % z rozbiem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W przypadku konieczności zwiększenia zatrudnienia kierownik jednostki organizacyjnej lub kierownik wydziału Urzędu Miejskiego zobowiązany jest przedłożyć Burmistrzowi odrębny wniosek zawierający uzasadnienie merytoryczne oraz szczegółową kalkulację koniecznych wydatków.

- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli – zgodnie z Kartą Nauczyciela z uwzględnieniem przewidywanych zmian oraz regulaminu określającego wysokość i szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków: za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego oraz za warunki pracy, a także szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz niektórych innych składników wynagrodzenia
- 3) wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych gminy – nie więcej niż 100 % przewidywanego wykonania za 2011 rok.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek organizacyjnych należy planować w sposób oszczędny i celowy ograniczając je do niezbędnego minimum umożliwiającego bieżące funkcjonowanie jednostki.

- 4) w przypadku wydatków na zakupy inwestycyjne oraz wydatków związanych z remontami lub niezbędnego zwiększenia innych wydatków bieżących kierownik jednostki przedkłada Burmistrzowi odrębny wniosek z określeniem wielkości koniecznych wydatków wraz uzasadnieniem merytorycznym.
- 5) do naliczenia Funduszu Świadczeń Socjalnych przyjmuje się:  
37,5 % od kwoty 3 100 zł dla pracowników jednostek i zakładów budżetowych  
6,25 % od kwoty 3 100 zł dla emerytów (byłych pracowników jednostek i zakładów budżetowych)

§ 6. Pozostałe wskaźniki:

- 1) planowanie inwestycji na 2012 rok powinno być zgodne z wykazem przedsięwzięć uchwalonym w Wieloletniej Prognozie Finansowej
- 2) do projektu budżetu na 2012 rok w pierwszej kolejności przyjęte zostaną inwestycje rozpoczęte oraz inwestycje, które mają największe szanse na uzyskanie dofinansowania w ramach poszczególnych programów operacyjnych
- 3) w projekcie budżetu na 2011 rok należy uwzględnić jako rozchody zgodnie z harmonogramem przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek oraz wykupem obligacji.

§ 7. Przyjęte wielkości stanowią podstawę do opracowania propozycji planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w trakcie prac nad projektem budżetu na 2012 rok.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Olsztynku oraz w Biuletynie Informacji Publicznych.



BURMISTRZ

*mgr Artur Wrochna*

Propozycja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

jednostka organizacyjna/ wydział Urzędu Miejskiego w Olsztynku

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata do końca realizacji zadania)					Limit zobowiązań
	Od	Do	Dział/Ro dział	§			2012	2013	2014	...	...	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>												
– 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												
program 1 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
program 2 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												
program 1 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
program 2 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))</b>												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												
program 1 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
program 2 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)</b>												
– wydatki bieżące												
– wydatki majątkowe												
umowa 1 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
umowa 2 ogółem												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
.....												