

**ZARZĄDZENIE NR O/0151/ 73 /10
WÓJTA GMINY KLUKI**

z dnia 14 września 2010 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu na 2011 r. , obowiązujących terminów w toku prac nad przygotowaniem projektu oraz określenia wymogów dotyczących uzasadnienia i materiałów informacyjnych przedkładanych do projektu budżetu.

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Dz. U. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Dz. U. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Dz. U. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Dz. U. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Dz. U. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Dz. U. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Dz. U. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675), oraz Uchwały Rady Gminy Kluki Nr 27/ XLIII/10 z dnia 30 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **zarządza się co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się założenia do projektu budżetu Gminy Kluki na 2011 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Założenia stanowiąc będą podstawę do opracowania projektu budżetu na 2011 rok.

§ 3. Ustala się wzory materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2011 rok zgodnie z załącznikami Nr 2 , Nr 3, Nr 4, Nr 5 i Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Sekretarzowi Gminy dyrektorom i kierownikom jednostek budżetowych i instytucji kultury, kierownikom referatów i samodzielny stanowiskom .

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy Kluki

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr O/0151/73/10
Wójta Gminy Kluki
z dnia 14.09.2010 r.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY KLUKI NA 2011 ROK

Założenia do projektu budżetu Gminy Kluki na 2011 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.),
 - ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
 - ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.),
- Uchwałę Rady Gminy Kluki Nr 17/ IV/ 06 z dnia 29 grudnia 2006 r. w sprawie przyjęcia Zintegrowanego Programu Rozwoju Gminy na lata 2006-2013”

Spowolnienie tempa rozwoju gospodarczego w następstwie globalnego kryzysu finansowego jak i trudna sytuacja budżetu Państwa wpłynęły na ograniczone możliwości budżetowe Gminy.

Założenia ogólne

Przy projektowaniu budżetu gminy na 2011 rok będą brane pod uwagę założenia budżetu Państwa na rok 2011 przyjęte przez Radę Ministrów. Na podstawie analiz makroekonomicznych Minister Finansów prognozuje, iż wzrost produktu krajowego brutto w 2011 roku wyniesie 3,5 %,

- średnioroczna inflacja wyniesie 2,3 %.

Analiza założeń do budżetu pod kątem stabilności finansowej Gminy z uwzględnieniem prognozowanych parametrów makroekonomicznych, dotyczących kształtowania się takich wskaźników jak:

- wysokość deficytu,
- wyniku operacyjnego, rozumianego jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych, który począwszy od 2011 roku wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego;

Sklania do przyjęcia, iż w 2011 roku:

- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników finansowanych z budżetu wyniesie 1% , za wyjątkiem nauczycieli, których poziom wynagrodzeń kształtują inne ustawy,
- podstawą do określenia stawek podatków i opłat lokalnych będzie obwieszczenie ministra właściwego do spraw finansów publicznych, ogłoszonego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”
- dochody własne gminy należy kalkulować na poziomie realnym do wykonania,
- przy planowaniu wydatków majątkowych w pierwszej kolejności planuje się realizację inwestycji kontynuowanych ujętych w planie limitów wydatków na wieloletnie zadania i programy inwestycyjne ;

- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł pomocowych przyjmuje się do wysokości kwot ujętych w zawartych umowach.

Założenia dotyczące planowanych dochodów

Prognozowane dochody budżetu na 2011 rok uzależnione będą od :

- przewidywanego wykonania planowanych dochodów na 2010 rok.
- informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacji dysponentów o wysokości planowanych dotacji celowych na zadania własne i zadania zlecone,
- prognozowanych wskaźników wzrostu stawek podatkowych,
- wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- informacji jednostek organizacyjnych Gminy o przewidywanych dochodach .

Założenia dotyczące planowanych wydatków

Głównymi zasadami realizacji działalności Gminy będzie:

- utrzymanie sprawnego funkcjonowania administracji w celu skutecznej i efektywnej realizacji ustawowych zadań własnych i zadań zleconych na podstawie ustaw,
- zapewnienie prawidłowego funkcjonowania placówek oświatowych - z zachowaniem skali wydatków na ten cel ,
- współpraca w zakresie rozwoju inicjatyw mieszkańców gminy,
- pomoc socjalna poprzez realizację ustawowych zadań własnych i zadań zleconych, finansowanie dodatków mieszkaniowych, organizacja zatrudnienia w ramach umów z Powiatowym Urzędem Pracy - w miarę potrzeb,
- dotowanie instytucji kultury oraz innych podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania własne gminy , w ramach obowiązujących przepisów,
- poprawa stanu bezpieczeństwa i porządku publicznego w gminie ,
- ochrona zdrowia poprzez realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii na terenie gminy,
- promocja gminy ,
- obsługa finansowa kredytów i pożyczek,
- zadania w zakresie remontów na drogach publicznych i wewnętrznych będących własnością gminy oraz oświetlenia ulicznego i innych niezbędnych remontów w obiektach będących własnością gminy, realizowane będą sukcesywnie w miarę możliwości finansowych budżetu.

Terminy opracowania materiałów planistycznych

Kierownictwo jednostek organizacyjnych gminy i instytucji kultury, kierownicy referatów i osoby na samodzielnych stanowiskach pracy przedkładają do Skarbnika w terminie **do 11 października 2010 r.** materiały planistyczne każdy w swoim zakresie.

Wnioski dotyczące zadań i zakupów inwestycyjnych Kierownicy jednostek/Referatów i samodzielne stanowiska w Urzędzie przekazują do Kierownika Referatu Gospodarki Gruntami, Budownictwa, Rolnictwa i Środowiska w terminie **do 11 października 2010 r.**

Na podstawie otrzymanych wniosków Kierownik Referatu opracowuje plan zadań inwestycyjnych na 2011 r. z uwzględnieniem zadań ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym.

Planowane zadania inwestycyjne winny być szczegółowo uzasadnione i sprecyzowane co do nazwy zadania.

Skarbnik Gminy na podstawie otrzymanych wniosków i materiałów planistycznych oraz skalkulowanych dochodów opracowuje zbioreze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu, **w terminie do 10 listopada 2010 r.**

Materiały planistyczne do projektu budżetu winny być sporządzone zgodnie ze wzorami stanowiącymi załączniki do niniejszego zarządzenia.


J.P. Wład
Jacek Rozowski

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomani na 2011 rok

Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2010 r.	Plan na 2011 r.	% (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I.				Dochody			
II.				Wydatki			

.....
Data, stanowisko służbowe i podpis
osoby sporządzającej
(odpowiedzialnej za prawidłowość
merytoryczno-rachunkową)

.....
Data i podpis osoby zatwierdzającej
(dyrektor/ kierownik jednostki organizacyjnej,
kierownik referatu)

