

w sprawie : **przyjęcia założeń do projektu budżetu Miasta na 2011r.**

Zgodnie z art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz.U. nr 142 poz.1591 z 2001 roku z póź .zmianami/ oraz Uchwały Nr LV/273/10 Rady Miasta Górowo Iławeckie z dnia 09 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, :

Burmistrz Miasta Górowo Iławeckie zarządza co następuje :

§ 1

Zarządza się następujące założenia do prac nad projektem budżetu na 2011 rok :

1. Przyjmuje się następujące parametry do prac nad projektem budżetu na 2011rok:

a/ wzrost stawek podatków i opłat lokalnych :

- podatek od nieruchomości – przyjąć górne stawki obowiązujące w roku 2011,
- podatek od środków transportu przyjąć górne stawki obowiązujące zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 r. r. /MP Nr 55 poz. 755/,
- podatek rolny wg średniej ceny żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS,
- podatek leśny wg średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS
- opłata targowa – na poziomie stawek obowiązujących w roku 2010
- opłata od posiadania psów –50,00 zł

b/ wzrost wynagrodzeń skalkulować :

- dla nauczycieli : o 7% od września 2011 r.
- dla pozostałych pracowników – o 1%

c/ udział inwestycji w budżecie ogółem do 50 %,

d/ wzrost cen towarów i usług należy kalkulować na podstawie założeń przyjętych do budżetu państwa na 2011 rok tj. o 2,30 %,

e/ wydatki bieżące ograniczyć do niezbędnego minimum umożliwiającego funkcjonowanie jednostek organizacyjnych miasta z uwzględnieniem zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,

wydatków jednorazowych lub nie występujących w budżecie 2010 roku,

2. Przy umieszczaniu zadań w budżecie należy dać pierwszeństwo tym zadaniom, które odpowiadają poniższym warunkom:

a/ zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagają kontynuacji dla uzyskania efektu,

b/ zadania , które mogą uzyskać finansowanie ze źródeł zewnętrznych ,

c/ zadania , które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków bieżących,

d/ zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla budżetu miasta i nowych miejsc pracy,

e/ zadania, które mogą być wykonane przy wykorzystaniu pracowników robot publicznych,

f/ zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla mieszkańców.

3. Wybór zadań do realizacji na 2011 r. należy dokonać na podstawie Strategii Rozwoju

§ 2

1. Na podstawie założeń wynikających z § 1 pracownicy Miasta Górowo Iławeckie i kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta zobowiązani są do sporządzenia i przedłożenia wniosków do projektu uchwały budżetowej w zakresie swojej właściwości, dotyczące sfinansowania ze środków budżetowych zadań wykonywanych przez te jednostki.
2. Do wniosków pracownicy urzędu i kierownicy komórek organizacyjnych miasta dołączają projekty planów finansowych obejmujące roczne kwoty dochodów i wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), z uwzględnieniem przewidywanego wykonania roku bieżącego.
3. Wniosek budżetowy jest dokumentem planistycznym i powinien zawierać:
 - 1) zestawienie i opis poszczególnych zadań,
 - 2) zestawienie i opis przedsięwzięć inwestycyjnych wraz z planem realizacji i szacunkowym kosztorysem ,
 - 3) zestawienie i opis przedsięwzięć w zakresie wydatków remontowych

§ 3

Ileokroć w uchwale jest mowa o „jednostkach organizacyjnych” rozumie się przez to jednostki organizacyjne miasta.

§ 4

1. W terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy wnioski do projektu uchwały budżetowej jednostki organizacyjne i pracownicy urzędu składają w formie papierowej Burmistrzowi Miasta wraz z planami finansowymi według formularzy stanowiących załączniki do uchwały:
 - 1) Załącznik Nr 1 – Plan finansowy dochodów do projektu budżetu,
 - 2) Załącznik Nr 2 – Plan finansowy wydatków do projektu budżetu,
 - 3) Załącznik Nr 3 – Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia pozostałych pracowników,
 - 4) Załącznik Nr 4 – Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela,
 - 5) Załącznik Nr 5 – Wydatki pochodne od wynagrodzeń,
 - 6) Załącznik Nr 6 – Kalkulacja wydatków rzeczowych bieżących,
 - 7) Załącznik Nr 7 - Kalkulacja wydatków inwestycyjnych,



§ 5

1. W terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy, na formularzach stanowiących załączniki do niniejszej uchwały, pracownicy i kierownicy jednostek organizacyjnych miasta przedkładają dane w celu sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Górowo Iławeckie na lata 2011-2017:
 - 1) załącznik Nr 9 – Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2011-2017,
 - 2) załącznik Nr 10 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2017.
2. Wzrost wydatków w poszczególnych latach należy przyjąć o średnioroczny wzrost cen towarów i usług przyjęty w uchwale Nr 119 Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2010 roku w sprawie Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013.
3. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna.
4. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:
 - 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z :
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
 - 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - 3) gwarancje i poręczenia udzielone przez powiat.
5. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej mają być zgodne z kwotami przyjętymi do budżetu miasta co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu miasta.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

BURMISTRZ
Jerzy Bubeta

Plan finansowy dochodów do projektu budżetu

..... w Górowie Iławeckim na rok 2011

dział:

rozdział:

Dochody

§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 3 kwartały 2010r.	Planowane wykonanie roku 2010	Plan na rok 2011
1	2	3	4	5
Razem dochody		0,00	0,00	0,00

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)



Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-..

Załącznik Nr 10 do Zarządzenia Nr 50/10, Burmistrza Miasta Górowo Iławeckie z dnia 15.09.2010r.
układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. Budżet		łącznie nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań			
			Od	Do	dział	rozdz.			2011	2012	2013	2014	...				
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	16				
Przedsięwzięcia ogółem																	
- wydatki bieżące								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki majątkowe								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1) programy, projekty lub zadania (razem)								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki bieżące								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki majątkowe								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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)																	
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
program 1 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
program 2 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x						
.....																	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)																	
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
program 1 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
program 2 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x						
.....																	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)																	
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
program 1 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
program 2 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x						
.....																	
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania																	
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
Umowa 1 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
Umowa 2 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x						
.....																	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego. (razem)																	
- wydatki bieżące																	
Umowa 1 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
Umowa 2 ogółem																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej											x						
.....																	

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2011-2017

Załączni. 9 do Zarządzenia NR 50/10 Burmistrza Miasta Górowo Iławeckie z dnia 15.09.2010r.

5.4 wolnych środków					
5.5 spłata pożyczki(ek) udzielonej(ych)					
V ROZCHODY ogółem					
6.1. w tym spłata długu (R) - (wg prognozy kwoty długu)					
- spłaty otrzymanych kredytów;					
- spłaty otrzymanych pożyczek					
- wykup papierów wartościowych;					
6.2. udzielone pożyczki					
6.3. inne operacje finansowe związane z zarządzaniem długiem publicznym i płynnością;					
VI STAN ZOBOWIĄZAŃ JST (DŁUG) na koniec roku					
VII. art. 244 Spłaty kwot zobowiązań Związków współtworzonych przez JST (R+O)					

Wyłączenia z limitu					
Kwota wyłączeń wynikająca z Art. 169 ust. 3 pkt. 1 (papiery wartościowe, kredyty i pożyczki)					X
Kwota wyłączeń wynikająca z Art. 169 ust. 3 pkt. 2 (poręczeń i gwarancji)					X
Kwota wyłączeń wynikająca z Art. 170 ust. 3 (papiery wartościowe, kredyty i pożyczki)					X
Kwota wyłączeń wynikająca z Art. 243. ust. 3 pkt 1) wykup papierów wartościowych, spłaty kredytów i pożyczek z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań, (- R)					X
Kwota wyłączeń wynikająca z Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje (-O)					
Stan na początek roku					
	wg bilansu za 2009 r.	wg bilansu za 2009 r. (minus planowane wyk w 2010?)			
nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych					
	wg bilansu za 2009 r.	wg bilansu za 2009 r. (minus planowane wyk w 2010?)			
wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6					
	2009	2009			

Razem (nadwyżka + wolne środki)

Obliczenia limitów i wskaźników

Limity zadłużenia - obowiązujące do 2013 r.

Art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 15%)

z uwzględnieniem art. 169 ust. 3 w/w ustawy do 2013

Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 60%)

z uwzględnieniem art. 170 ust. 3 w/w ustawy do 2013

Relacja z art. 243 (art. 122 ust. 3 uwuofp) - do budżetów na lata 2011-2013 r. podawana informacyjnie

Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Średnia (Db-Wb+Dsm)/Do

Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (R+O)/D

z uwzględnieniem art. 243 ust. 3 od 2014 (2)

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Art. 243. ust. 3 pkt 2) poręczenia i gwarancje udzielone samorządowym osobom prawnym realizującym zadania JST w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2011-2017

Załącznik 3 do Zarządzenia NR 50/10 Burmistrza Miasta Górowo Iławeckie z dnia 15.09.2010r.

Plan na III kw
(lub
Przewidywan
e Wykonanie)

Prognoza

Prognoza

Prognoza

Prognoza

Prognoza
(ostatni rok =
ostatni rok
objęty limitem
wydatków na
przedsięwzięci
a- art. 227
ust.1)

Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	...
1.1. Dochody bieżące (Db)						
1.2. Wydatki Bieżące, w tym: (Wb)						
1.2.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane razem						
2.1.1.1. w tym związane z funkcjonowaniem organów JST						
1.2.2. wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST razem						
1.2.3. wydatki bieżące na przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 i 2 (wg załącznika)						
1.2.4. poręczenia i gwarancje (O)						
1.2.4.1. wydatki bieżące na przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 3 (wg załącznika)						
1.2.4.2. pozostałe poręczenia i gwarancje						
1.2.5. obsługa długu (O)						
1.2.6. wydatki bieżące inne niż przedsięwzięcia wynikające z zaangażowania budżetów lat przyszłych						
1.3. Dochody bieżące - wydatki bieżące						
2.1. Dochody majątkowe, w tym:						
1.2.1 ze sprzedaży majątku (Dsm)						
2.2. Majątkowe						
2.2.1. wydatki majątkowe na przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 (wg załącznika)						
2.2.2. wyd. maj. inne niż przedsięwzięcia wynikające z zaangażowania budżetów lat przyszłych						
2.3. Dochody majątkowe - wydatki majątkowe						
I DOCHODY (D)						
II WYDATKI						
III. WYNIK BUDŻETU (I-II)						
3.1. Finansowanie deficytu budżetowego						
zaciąganie długu						
1) zaciąganie kredytów						
2) zaciąganie pożyczki						
3) sprzedaż papierów wartościowych w innej formie						
4) prywatyzacja majątku						
5) nadwyżka budżetu z lat ubiegłych;						
6) wolne środki						
Przeznaczenie nadwyżki budżetowej						
splata długu						
1) spłata otrzymanych kredytów;						
2) spłata otrzymanych pożyczek;						
3) wykup papierów wartościowych;						
inne cele						
4) udzielone pożyczki i kredyty;						
5) inne operacje finansowe związane z zarządzaniem długiem publicznym i płynnością;						
KA-PRZYCHODY ogółem (wg załącznika)						
5.1. w tym: zaciąganie długu (wg prognozy kwoty długu)						
Kredytów;						
pożyczek;						
- sprzedaż papierów wartościowych						
5.2. prywatyzacji majątku						
5.3. nadwyżki budżetu z lat ubiegłych;						

Załącznik Nr 8 Zarządzenia Nr 50/10 Burmistrza Miasta Gorowo Iławeckie z dnia 15.09.2010r.
Kalkulacja wydatków remontowych – projekt budżetu na rok
2011

dział:

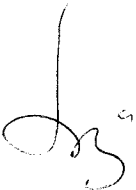
rozdział:

§	Nazwa zadania	Kwota w zł
1	2	3
RAZEM		0,00

.....
 (data)

.....
 (sporządził)

.....
 (zatwierdził)



Kalkulacja wydatków inwestycyjnych

– projekt budżetu na rok 2011

dział:

rozdział:

§	Nazwa zadania	Kwota w zł
1	2	3
RAZEM		0,00

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 50/10 Burmistrza Miasta Górowo Iławeckie z dnia 15.09.2010r.
Wydatki pochodne od wynagrodzeń
 – projekt budżetu na rok 2011

dział:			rozdział:		
§	Podstawa naliczenia	Wskaźnik %	Projektowane wydatki	Planowane wydatki wg ustawy budżetowej	Podstawa prawna
1	2	3	4	5	6
RAZEM			0,00	0,00	

.....
 (data)

.....
 (sporządził)

.....
 (zatwierdził)

Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela – projekt budżetu na rok 2011

dział:

rozdział:

Wyszczególnienie (grup pracowników, rodz. dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Etaty, godziny, ilość dodatków, świadczeń		Stawka miesięczna (godzinowa) śr. mies. wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych		
	okres I-VIII	okres IX-XII		okres I-VIII	okres IX-XII	rocznie
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	X	X	X	0,00	0,00	0,00

.....
(data).....
(sporządził).....
(zatwierdził)

Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia pozostałych pracowników – projekt budżetu na rok 2011

dział:

rozdział:

Lp	Stanowisko	Liczba etatów	Wynagrodzenie miesięczne	Wynagrodzenie roczne	Wskaźnik wzrostu	Kwota wynagrodzenia
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM						0,00

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)

**Kalkulacja wydatków na wynagrodzenia pozostałych pracowników –
projekt budżetu na rok 2011**

dział:

rozdział:

Lp	Stanowisko	Liczba etatów	Wynagrodzenie miesięczne	Wynagrodzenie roczne	Wskaźnik wzrostu	Kwota wynagrodzenia
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM						0,00

.....
(data)

.....
(sporządził)

.....
(zatwierdził)

