Zarządzenie Nr V/260/2009
Wójta Gminy Moszczenica
z dnia 05 października 2009r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Moszczenica na 2010 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 i art.52 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. nr.142, poz.1591: z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153 poz.1271, Nr 214, poz.1806, Dz. U. z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, Dz. U. z 2004r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203, Dz. U. z 2005r. Nr 172 poz.1441,Nr 175, poz.1457, Dz. U. z 2006 r. Nr 17, poz.128, Nr 181 poz.1337, Dz. U. z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218 z 2008r. Nr 180 poz.111, Nr 223 poz.1458, z 2009 r. Nr 52 poz.420) oraz na podstawie Działu IV Rozdziału 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz. U z 2005r. Nr 249, poz. 2104 Nr 169, poz.1420, Dz. U. z 2006r. Nr 45, poz.319, Nr 104, poz.708, Nr 187, poz.1381, Nr 170, poz.1217, Nr,170 poz.1218, Nr 249 poz.1832: z 2007 r. Nr 82 poz.560, Nr 88 poz.587, Nr 115 poz.791, Nr 140 poz. 984 , z 2008 r. Nr 180 poz.1112, Nr 209 poz.1317, Nr 216 poz. 1370, Nr 227 poz. 1505, z 2009r. Nr 19 poz.100, Nr 62 poz.504, Nr 72 poz. 619, Nr 79 poz. 666), a także Uchwały Rady Gminy Nr XL/249/2005 z dnia 5 grudnia 2005r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy Moszczenica zarządza się co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek budżetowych, Sekretarza Gminy i stanowiska podległe Wójtowi Gminy, pracowników odpowiedzialnych za gospodarkę finansową do opracowania i terminowego przedłożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Moszczenica na 2010 rok.

§ 2.1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Gminy Moszczenica na 2010 rok w zakresie dochodów:

1) dochody budżetowe bieżące - przyjmuje się na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2009 i przewidywanego wskaźnika inflacji 1,0%. W przypadku ujęcia w projekcie kwoty dochodu znacznie niższej lub wyższej niż przewidywane wykonanie w 2009 roku powiększone o wskaźnik inflacji, należy zmianę szczegółowo uzasadnić merytorycznie i przedstawić kalkulację liczbową różnicy;
2) dochody budżetowe majątkowe związane z gospodarowaniem mieniem (np. sprzedaż, przekształcenie użytkowania wieczystego na własność, itp.) należy oszacować na podstawie zakresu planów rzeczowych i prawdopodobieństwa ich realizacji;
3) pozostałe dochody należy wycenić na podstawie zawartych umów, porozumień, decyzji i innych posiadanych dokumentów.

Dochody należy przedstawić zgodnie z załącznikiem Nr 1 wraz z omówieniem poszczególnych źródeł dochodów, uzasadnieniem dokonanych założeń do projektu.

2. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Gminy Moszczenica na 2010 rok w zakresie wydatków:

RADCA PRAWNY
mgr Wojciech Czerwiński
[illegible] M-771

1) zakłada się wzrost przeciętnego wynagrodzenia pracowników w jednostkach sfery budżetowej o 1,0% (przewidywany wskaźnik inflacji). Wynagrodzenia mogą wzrosnąć również w przypadku wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wysługi lat i inne w kwocie większej od przewidywanego wykonania w 2009 roku. Przy tej pozycji należy również zaplanować odpis na fundusz świadczeń socjalnych, składki na fundusz pracy, składki na ubezpieczenie społeczne, wpłaty na PFRON;

Przy sporządzaniu wydatków płacowych należy sporządzić wykazy osób z aktualnym wynagrodzeniem wg rozdziałów, w których wynagrodzenia występują.

2) zakłada się, że pozostałe wydatki bieżące (bez remontów oraz obsługi długu) nie mogą wzrosnąć więcej niż o 1,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2009r;

3) projekt planu zadań remontowych winien obejmować zadania, których realizacja jest konieczna, niezbędna do funkcjonowania jednostki i wykonywania zadań – wraz z objaśnieniami;

4) wydatki należy zaplanować zgodnie z załącznikiem Nr 2 wraz z uzasadnieniem merytorycznym i szczegółowej kalkulacji wydatków oraz do racjonalizacji wydatków publicznych, a w przypadku rozbieżności pomiędzy propozycją planu na 2010r. a przewidywanym wykonaniem za 2009 r. należy uzasadnić różnice podając ich przyczynę merytoryczną (czyli jakie nieprzewidziane zdarzenia i okoliczności spowodowały powstanie różnic);

Wydatki na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej należy zaplanować na poziomie umożliwiającym celowe i gospodarne wykonanie zadań w celu zaspokojenia niezbędnych potrzeb.

5) projekt planu zadań inwestycyjnych winien zawierać:

a) zadania kontynuowane,

b) zadania, które są przewidziane w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym,

c) nazwę zadania jego cel oraz źródła finansowania, okres realizacji, łączne nakłady finansowe.

6) projekt przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej winien zostać sporządzony na podstawie wykonania roku 2009r. (zał. Nr 3);

7) Instytucje kultury kalkulują dotację podmiotową wg kosztów rodzajowych. Do informacji należy dołączyć część opisową dotyczącą realizacji zadań zaplanowanych na 2010r. w tym wykaz pracowników oraz ich wynagrodzenie (załącznik Nr 4).

§ 3. Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu gminy stanowiące załączniki od 1- 4 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Informacje o stanie mienia komunalnego sporządzić, według stanu na 31.10.2009r. Informacja winna być opracowana w szczegółowości określonej w art.180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

§ 5. Przy opracowaniach należy bezwzględnie przestrzegać procedur zawartych w Uchwale Nr XL/249/2005 z dnia 5 grudnia 2005r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy Moszczenica .

§ 6. Materiały winny być złożone do Skarbnika Gminy w terminie do 2 listopada 2009 roku.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Bogusław Lech

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym
RADCA PRAWNY
mgr Eliza Bernat
Ld-M-1267

RADCA PRAWNY
mgr Wojciech Czerwiński
LD - M - 771