

Zarządzenie Nr 47/09
Wójta Gminy Rozprza
z dnia 15 września 2009 roku

w sprawie **założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Rozprza na 2010 rok.**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 142 z 2001 roku, poz. 1591 ze zm.), Uchwały Nr VII/27/07 Rady Gminy w Rozprzy dnia 30 maja 2007 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Rozprza oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Zarządzam co następuje:

§ 1

§1. Ustalam założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy na 2010 rok:

1. W zakresie dochodów przyjmuje się:

- 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych, oraz opłaty targowej ustalone przez Radę Gminy w granicach określonych w ustawie,
- 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2009 roku, a po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować je w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu,
- 3) dochody z majątku gminy:
 - a) dzierżawa, najem oraz opłaty za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaż majątku – w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2009 roku z uwzględnieniem zmian przepisów prawa,
- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
- 6) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- 7) 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 Łódzkiego,
- 8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
- 9) dochody nie wymienione w ppkt. 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa).

2. Wydatki bieżące, przyjmuje się w oparciu o katalog zadań stałych z roku poprzedniego z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2010 roku, w ten sposób że:

- 1) wydatki rzeczowe o charakterze stałym ustalić na poziomie przewidywanego

- wykonania 2009 roku, za wyjątkiem wydatków na media (energia elektryczna, olej opałowy, woda, ogrzewanie), które należy zwaloryzować o wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty do projektu budżetu państwa na 2010 rok,
- 2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń skalkulować w wysokości przewidywanego wykonania 2009 roku z uwzględnieniem:
 - a) skutków podwyżek wynagrodzeń przeprowadzonych w 2009 roku,
 - b) liczby etatów kalkulacyjnych określonej na dzień 30 września 2009 roku skorygowanej o ewentualne zmiany uzgodnione z Wójtem Gminy,
 - c) planowanego 5% wzrostu wynagrodzeń od 1 kwietnia 2010 r. dla pracowników jednostek organizacyjnych Gminy, za wyjątkiem nauczycieli dla których należy przyjąć 7% wzrost wynagrodzeń od 1 września 2010 roku,
 - d) nagród jubileuszowych, wzrostu dodatków stażowych i odpraw emerytalnych pracowników.
 - e) innych obowiązujących przepisów i uregulowań wewnętrznych.
 - 3) wydatki na odpis funduszu świadczeń socjalnych w kwotach ustalonych na 2009 rok,
 - 4) wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury ustalić na podstawie przewidywanego wykonania 2009 roku z uwzględnieniem średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjętego do projektu budżetu państwa na 2010 rok,
 - 5) wydatki o charakterze dotacji przedmiotowych dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Gminy w oparciu o szczegółowe kalkulacje przedłożone przez ZGK i zatwierdzone przez Wójta Gminy,
 - 6) wydatki dla jednostek pomocniczych Gminy ustalić w wysokości 200.000 zł na wszystkie jednostki,
3. Wydatki na inwestycje i remonty skalkulować i przedstawić w sposób określony w powołanej na wstępie uchwale.
4. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokościach określonych w zawartych umowach.
5. Rezerwę ogólną ustalić do wysokości 1% wydatków.
6. Rezerwy celowe ustalić w szczególności na:
 - 1) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – 5.000 zł,
 - 2) wydatki inwestycyjne w wysokości 30.000 zł.
7. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:
 - 1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
 - 2) zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki bezzwrotne,
 - 3) zadania wynikające z uchwalonych zasad i Lokalnych Programów Gminy.
- § 2.1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 1 niniejszego zarządzenia, na wzorach stanowiących załączniki do Uchwały

Nr VII/27/07 Rady Gminy w Rozprzy z dnia 30 maja 2007 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Rozprza oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte:

- 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego,
- 2) wyczerpującymi objaśnieniami,
- 3) szczegółowymi wyliczeniami i kalkulacjami,
- 4) wyszczególnieniem zadań i dokładnym tekstowym opisem.

§ 3. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być modyfikowane i uzupełniane, w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy.

§ 4. Materiały planistyczne wraz z informacją o stanie mienia komunalnego opracowaną zgodnie z zapisami art. 180 ustawy o finansach publicznych, należy złożyć w sekretariacie Urzędu Gminy w Rozprzy w wersji pisemnej i elektronicznej w terminie do 6 listopada 2009 r.

§ 5. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy, Sekretarzowi Gminy, Kierownikom Referatów i pracownikom samodzielnych stanowisk pracy Urzędu Gminy w Rozprzy, którzy merytorycznie odpowiadają za określony obszar działalności komunalnej, Dyrektorom i Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rozprza oraz Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Rozprzy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Ryszard Witek