

Zarządzenie Nr 283/06
Burmistrza Miasta i Gminy Biały Bór
z dnia 29 września 2006 roku

w sprawie ustalenia wytycznych do projektu budżetu Gminy Biały Bór na 2007 rok.

Na podstawie § 1 Uchwały Rady Miejskiej w Białym Borze Nr XX/177/2000 z dnia 27 września 2000r. w sprawie ustalenia procedury uchwalania budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi budżetu, Burmistrz Miasta i Gminy Biały Bór zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2007 rok :

1. Wielkości dochodów Gminy należy obliczyć:

- a) w podatku od nieruchomości stosując stawki podatków roku 2006 powiększone o 1,5%,
- b) stosując stawki podatku od środków transportowych na poziomie 2006 r.,
- c) stosując stawki podatku od posiadania psów, opłaty targowej z 2006r., a wpływy szacować na poziomie przewidywanego wykonania roku 2006,
- d) z podatku rolnego na poziomie przewidywanego wykonania roku 2006,
- e) z podatku leśnego na poziomie przewidywanego wykonania 2006r. powiększonego o 1,5%. Nie przewidywać obniżenia ceny skupu drewna stanowiącej podstawę obliczania podatku leśnego, a po urzędowym ogłoszeniu ceny drewna uwzględnić ją w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu.
- f) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i innych podatków pobieranych przez urzędy skarbowe oraz opłatę skarbową na poziomie przewidywanego wykonania 2006r. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, oraz wysokość subwencji przyjąć na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.
- g) dochody z majątku (w tym: z dzierżawy, opłaty za wieczyste użytkowanie, dochody ze sprzedaży majątku itd.) na podstawie obowiązujących umów. Propozycja sprzedaży majątku, powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz szacunkowe ich wartości możliwe do uzyskania. Rozważyć dokonanie zmiany zasad ustalania czynszów dzierżawnych, oraz dokonać analizę możliwości zwiększenia dochodów z tego tytułu. Dane przygotowują pracownicy ds. Gospodarki Gruntami oraz Gospodarki Komunalnej.

W kalkulacji dochodów przewidzieć utrzymanie stosowanych ulg i zwolnień podatkowych.

2. We wszystkich kalkulacjach wydatków zmierzać do ograniczania wydatków bieżących, a potrzeby na niezbędne wydatki zwiększyć o 2% w stosunku do poniesionych kosztów w roku 2006. Wzrost funduszu płac zaplanować ze wzrostem 5% do planu roku 2006. Dokonać zmian organizacyjnych wymuszających racjonalizację zużycia materiałów, energii, wydatków telekomunikacyjnych, itp.
3. Zakład Gospodarki Komunalnej przedstawi propozycję planu finansowego zadaniowo i z uwzględnieniem szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ogłoszonej w Dz.U. z 2006r. Nr 107 poz. 726 z późn zm.

Propozycje cen usług komunalnych w roku 2006 Zakład Gospodarki Komunalnej przygotowuje z uwzględnieniem zasad określonych w odrębnych przepisach, rozwiązań oszczędnościowych, o których mowa wyżej, obowiązujących stawek VAT, na podstawie indywidualnych kalkulacji.

ZGKiM wyliczy udział Gminy w funduszu remontowym Wspólnot Mieszkaniowych na podstawie podjętych przez Wspólnoty uchwał, wraz z rezerwą na ich ewentualne korekty w roku 2006.

Kalkulacje należy przedstawić w terminie umożliwiającym ich stosowanie od stycznia 2007r., lecz nie później niż do 15.10.2006r.

4. Szkoły przygotowują plany finansowe z wykorzystaniem szczególnej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ogłoszonej w Dz.U. z 2006r. Nr 107 poz.726 wraz ze zmianami uwzględniające:
 - a) dochody (np. z wynajmu obiektów, odsetek z prowadzenia rachunków bankowych, wpływów z organizacji kolonii, itp.)
 - b) wydatki jednostek.

Przy planowaniu wydatków szkoły uwzględnią zatwierdzony arkusz organizacyjny szkoły roku szkolnego 2007/2008. Fundusz płac z podziałem na nauczycieli i pracowników obsługi należy obliczyć w oparciu o stawki zaszeregowania na koniec września br. przy czym fundusz płac dla pracowników obsługi nie może przekroczyć planowanego funduszu płac na ten cel w roku 2006 powiększonego o 5%.

Ponadto szkoły przedstawiają odrębne wyliczenie potrzeb na odprawy emerytalne i jubileuszowe, skalkulują wzrost płac wynikający z planowanych awansów nauczycieli. Wyliczą, zgodnie z przepisami kwotę przewidzianą na nagrody dla nauczycieli i kwotę na doksztalcenie oraz wskażą potrzeby szkoleniowe nauczycieli, kierunki i sposób doksztalcenia. Obliczą potrzeby związane z Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych. Do obliczeń wykorzystają kwotę bazową dla nauczycieli przyjętą do projektu budżetu państwa oraz przewidywane wykonanie

przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w roku 2006 na poziomie 2.484 zł.

W rozliczeniu planowanych wydatków na ZFŚS przedstawiać odrębnie kalkulowane odpisy na nauczycieli, pracowników obsługi, emerytowanych nauczycieli i emerytowanych pracowników obsługi.

Do projektu planu finansowego (wg działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej) należy dołączyć kalkulacje i część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków w poszczególnych paragrafach i w odniesieniu do zakładanego wykonania roku 2006.

5. W UMiG dokonać szczegółowej kalkulacji wydatków .

Przygotowując dane do projektu budżetu UMiG wyliczyć wzrostu wynagrodzeń w stosunku do roku 2006 r. o 10%. Należy go wyliczyć w oparciu o regulaminowe zatrudnienie wg stanu na 30 października br., ze szczegółowym opisem ewentualnych zmian organizacyjnych i wyodrębnieniem różnic w planie spowodowanych koniecznością wypłat odpraw rentowych, emerytalnych, nagród jubileuszowych, przewidywanymi zmianami do końca 2006 r., zmianą najniższego wynagrodzenia w tabelach pracowników samorządowych dokonaną w 2006 r. , itp. Założyć zatrudnienie z-cy Burmistrza od początku 2007r. oraz dodatkowo jednego strażnika w Straży Miejskiej..

Wymienione jednostki zaproponują rozwiązania organizacyjne umożliwiające utrzymanie pozostałych wydatków bieżących na poziomie roku 2006 ze wzrostem 2%.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, uwzględniając wprowadzane zmiany w przepisach i kompetencjach, dokona analizy potrzeb w zakresie usług i świadczeń społecznych, obligatoryjnych i fakultatywnych, świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych dodatków mieszkaniowych. Wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku 2006 założyć na poziomie 5%, pozostałe wydatki bieżące zaplanować uwzględniając 2% wzrostu cen.

W planie przewidzieć należy środki własne na dożywianie, na poziomie nie niższym niż w roku 2006 do programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w związku z obowiązywaniem od roku 2005 zapisów ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, przedstawi propozycje i możliwości zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych oraz wyliczy niezbędne środki na wypłatę świadczeń.

6. Nakłady na organizację robót publicznych i interwencyjnych należy przewidzieć w wysokości większej od planowanych nakładów w 2006 roku o 50%. Zatrudnienie w ramach robót publicznych związane jest z zadaniami z zakresu ochrony środowiska, kultury, oświaty, sportu i turystyki oraz opieki zdrowotnej i społecznej. Jednostki organizacyjne Gminy przedstawiać Burmistrzowi Miasta i Gminy potrzeby w zakresie takiego zatrudnienia.

7. Zakłada się, iż Sołectwa otrzymają w 2007r. na swoją działalność kwoty porównywalne do przyznanych w roku 2006.
8. Komisja ds. rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawi projekt Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Biały Bór na 2007 r. wraz z finansowymi propozycjami jego realizacji a w szczególności: wielkości dotacji, kosztów płac, kosztów utrzymania obiektów, itp. Wydatki należy zaplanować do kwoty przewidywanych dochodów, a także w oparciu o analizę wykorzystania środków roku bieżącego. Za terminowe przedłożenie planu odpowiada Koordynator Gminnego Programu Pani Bożena Sadlak.
9. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury przedstawi propozycje planów finansowych, rzeczywiste koszty utrzymania Ośrodka Kultury i Biblioteki Miejskiej, kalendarz i kosztorys imprez kulturalnych organizowanych w ramach planu. Wraz z planami finansowymi przedstawi informację o zamierzonej działalności merytorycznej (np. o ilości prowadzonych zajęć dla dzieci i młodzieży, wykaz zespołów muzycznych, teatralnych itp.) W planie wyodrębnić należy planowane wydatki remontowe i inwestycyjne oraz koszty przejęcia od gminy prowadzenia punktu informacji turystycznej.
10. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej wyliczy udział Gminy w funduszu remontowym Wspólnot Mieszkaniowych na podstawie podjętych przez wspólnoty uchwał, wraz z rezerwą na ich ewentualne korekty w roku 2007. Ponadto w propozycjach do budżetu należy wymienić niezbędne remonty zasobów mieszkaniowych, wykraczające ponad bieżącą konserwację. Zadania te należy uszeregować wg priorytetów, z krótkim opisem uzasadniającym potrzebę ich wykonania.

§ 2

Ustala się następujące wytyczne organizacyjne:

1. Propozycje zadań inwestycyjnych powinny uwzględniać „Strategię Rozwoju Gminy”. Należy ująć w projekcie inwestycje kontynuowane. Plany inwestycji wieloletnich należy przedstawić w etapach, w horyzoncie 3 letnim z podaniem przewidywanych nakładów i źródeł finansowania. Informację o stanie mienia komunalnego przygotowuje Inspektor ds. Gospodarki Gruntami w szczególowości wymaganej przepisami ustawy o finansach publicznych.
2. Wszystkie referaty odpowiedzialne za realizację zadań Gminy przygotowują własne propozycje do budżetu uwzględniając wytyczne zawarte w § 1 oraz zestawienia propozycji zadań do budżetu zgłoszonych przez Komisje Rady, Radnych, organizacje, instytucje, sołectwa, samorządy, stowarzyszenia i mieszkańców itp. wraz z szacunkowym kosztem ich realizacji.
3. Termin składania wniosków do budżetu upływa 15.10.2005 r.
4. Wpływające wnioski budżetowe do UMiG kierowane będą do odpowiednich referatów, zostaną w nich zestawione w sposób o którym mowa w § 2 pkt.2 i przedstawione Skarbnikowi Gminy w terminie do 20.10.2004 r

5. Wnioski należy składać na formularzach będących załącznikami do niniejszego zarządzenia:
- a) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej – załącznik nr 1.
 - b) Jednostki budżetowe, w zakresie planów podstawowych – załącznik nr 2.
 - c) Referaty i samodzielni pracownicy oprócz zestawienia zadań przedstawiają propozycje podziału zapotrzebowanych środków – załącznik nr 3
 - d) Komisje Rady, Radni, Sołtysi, organizacje, stowarzyszenia, mieszkańcy, inni wnioskodawcy – załącznik nr 4.

B U R M I S T R Z
Miasta i Gminy
Franciszek Lech Kwaśniewski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Nr 283/06 z 29.09.2006r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Projekt planu finansowego na rok 2007	Adresat:					
Numer identyfikacyjny REGON			Burmistrz Miasta i Gminy Biały Bór					
Nazwa województwa ^{1) 2)}			Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję					
Nazwa powiatu / związku ^{1) 2)}			Wysłać bez pisma przewodniego					
Nazwa gminy / związku ^{1) 2)}								
Symbole						Klasyfikacja budżetowa		
woj.	powiat	gmina	typ gm.	związek jst	funduszu celowego	część ³⁾	dział	rozdział
1	2	3	4	5	7	8	9	10

A.

Kod pozycji	Paragraf	Przychody	
		plan	wykonanie
11	12	13	14
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
I	110 (pokrycie amortyzacji)		
K	100 (inne zwiększenia)		
H	RAZEM		
K	110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)		
L	190 Ogółem (H+K110)		

1) niepotrzebne skreślić

2) dotyczy jednostek samorządu terytorialnego i ich związków

3) dotyczy państwowych funduszy celowych bez osobowości prawnej

		w tym wobec:		
W	041	-inwestycji finansowanych ze środków własnych		
W	042	-dotacji		
W	043	-środki z innych źródeł		
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020 + W 030 - W 040)		

1) - Kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności oraz odsetki od należności niezapłaconych w terminie

D. Dane uzupełniające

1. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w 2007r.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok budżetowy	za rok 2007
11	12	13	14	15
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych		

.....
Główny Księgowy/Skarbnik

.....
telefon

.....
Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

.....
D I R E K T O R Z
Miejski Gminny
Franciszek Lech Kwasniewski

JEDNOSTKI BUDŻETOWE

Dział Rozdział

wypełnić tabelę odrębnie dla każdego rozdziału

Lp.	Wyszczególnienie	rok 2006			rok 2007		% wrostu/ spadku
		Paragraf	Plan	Przewidywane wykonanie	Paragraf	Plan	
	DOCHODY						
	f) wpływy z różnych opłat	0690					
	e) dochody z najmu, dzierżawy	0750					
	d) wpływy z usług	0830					
	e) dochody ze sprzedaży	0870					
	e) pozostałe odsetki	0920					
	f) otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960					
	g) wpływy z różnych dochodów	0970					
	WYDATKI						
	Wnagrodzenia i pochodne						
	/a+b+c+d+e+f+g/						
1.	a) wynagrodzenia osobowe	4010					
	b) dodatkowe wynagrodzeni roczne	4040					
	c) wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100					
	d) składki na ubezpieczenia społeczne	4110					
	e) składki na fundusz pracy	4120					
	f) składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130					
	g) wynagrodzenia bezosobowe	4170					
2.	Inne wydatki osobowe	np. 3020					
3.	Inne wydatki bieżące wg klasyfikacji budżetowej przewidywane w budżecie 2007r. (wymienić wszystkie)						
4.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440					
	Wydatki majątkowe w tym:						
5.	a) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050					
	b) wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060					

BURMISTRZ
Dzielnice i Gminy
Przewidzok Lech Kwaśniewski

Tabele uzupełniające dla szkół

Podział wynagrodzeń i pochodnych

Paragraf	Pracownicy obsługi	Nauczyciele	Awans zawodowy	Nagrody	Nagrody Jubileuszowe	Odprawy emerytalne/r entowe	Razem
4010							
4040							
4100							
4110							
4120							
4130							
4170							

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Paragraf	Pracownicy obsługi	Nauczyciele	Nauczyciele emeryci/renciści	Emerytowani pracownicy obsługi	Razem:
4440					

Kwota na szkolenia nauczycieli 1%

B U R M I S T R Z

Władysław Ignacy

Franciszek Lech Kwadręski

~~Franciszek Lesi Kwasniewski~~

[illegible]

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Burmistrza nr 283/06 z dnia 29.9.2006r.

Kod Działu	Opis zadania	Ilość i jednostka miary	Szacunkowa kwota w zł	Wydatki majątkowe, inwestycyjne "I", wydatki bieżące "B"

Przykład wypełnienia wniosku

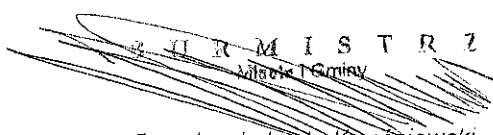
600	Wykonanie nowej nawierzchni drogi	100 m2	60000	"I"
750	Zatrudnienie bezrobotnych w ramach robót interwencyjnych na 3 m-ce	6 osób	9000	"B"
750	Zakup papieru	5 ryz	75	"B"

Uwaga!

Kody działów ujęto na odwrocie wniosku.

Wydatkiem majątkowym, inwestycją są zakupy o jednostkowej wartości powyżej 3500 zł.

Inne wydatki majątkowe opisano na odwrocie wniosku.


BURMISTRZ
Wieliczki
Franciszek Lech Kwaśniewski