

**Zarządzenie Nr 78/2010
Wójta Gminy Lubaczów
z dnia 1 października 2010r.**

**w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na
2011 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Lubaczów
uchwala co następuje:

§ 1

1. Zobowiązuje kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników referatów Urzędu Gminy Lubaczów do opracowania planów dochodów/przychodów i wydatków/kosztów na 2011 rok w zakresie swojej właściwości.
2. Wraz ze składanymi materiałami planistycznymi kierownicy jednostek organizacyjnych przedstawiają objaśnienia do planowanych dochodów i wydatków.
3. Wnioski o dofinansowanie zadań z budżetu Wójta Gminy Lubaczów przyjmuje tylko do 15 października.

§ 2

1. Materiały planistyczne składane przez jednostki organizacyjne powinny zawierać:
 - a) w zakresie jednostek budżetowych:
 - wielkość planowanych dochodów bieżących i majątkowych wraz z załączoną kalkulacją do poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej,
 - wielkość niezbędnych do prowadzenia działalności planowanych wydatków bieżących i inwestycyjnych wraz z załączoną kalkulacją do poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej,
 - b) w zakresie zakładów budżetowych i instytucji kultury:
 - wielkość planowanych przychodów z różnych źródeł,
 - wielkość kosztów działalności,
 - wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy,
 - stan środków obrotowych na początek i na koniec rokuwraz z załączoną kalkulacją do przychodów (wg źródeł) i kosztów (wg rodzajów).
2. Termin opracowania projektów planów, o których mowa w ust. 1 i przedłożenia ich skarbnikowi ustalają na 20 października 2010 r.
3. Materiały o których mowa w § 2 powinny zawierać szczegółowe kalkulacje i uzasadnienie przyjętych kwot.

§ 3

1. Poziom dochodów i wydatków uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2011 rok.

2. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2010 roku według stanu na dzień 30 września 2010 r., pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

3. W odniesieniu do wydatków na inwestycje rozpoczynane w 2011 roku należy uwzględnić przede wszystkim:

- znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców gminy,
- możliwość pozyskania dodatkowych środków,
- stan przygotowania inwestycji.

4. W odniesieniu do inwestycji kontynuowanych podstawą dokonywania zmian wartości kosztorysowych jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen inwestycji wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa; w przypadku konieczności zmiany wartości kosztorysowej inwestycji wynikającej z innych czynników niż prognozowany wskaźnik wzrostu cen, tj m.in:

- zmiany zakresu rzeczowego inwestycji,
- zmian dokumentacji projektowej,
- wydłużenia okresu realizacji inwestycji, zwiększenie lub zmniejszenie wartości kosztorysowej inwestycji zatwierdzone jest przez Wójta.

§ 4

Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych zawierających: planowane dochody i wydatki jednostek budżetowych, planowane przychody i koszty jednostek gospodarki pozabudżetowej, wykaz zadań inwestycyjnych i remontowych, otrzymanych wniosków o dofinansowanie jak również skalkulowanych dochodów własnych budżetu oraz z tyt. udziałów w dochodach budżetu państwa, planowanej subwencji ogólnej ustalonej przez Ministerstwo Finansów, przewidywanych dotacji celowych z budżetu państwa na zdania powierzone i zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej ustalone przez Wojewodę lub innych dysponentów tych środków, a także planowanych dotacji celowych na realizację zadań przyjętych w ramach zawartych porozumień między jednostkami samorządów terytorialnych - Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu w terminie do dnia 30 października i przedkłada Wójtowi Gminy wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 5

Poziom wydatków na 2011 rok przyjąć w oparciu o następujące założenia:

1. Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3 %.
2. Wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia 2011 roku wraz z pochodnymi pracowników sfery budżetowej o 1 % (jest to wartość prognozowana na 2011 rok, która może ulec zmianie).

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się korownikom jednostek budżetowych, dyrektorom instytucji kultury, zakładu budżetowego o raz kierownikom referatów Urzędu Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Wiesław Kapel

