

ZARZĄDZENIE Nr 88/2011
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 14 września 2011 r.

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Płużnica na 2012 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. 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, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458 z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726), § 3 uchwały Nr XXXV/224/2010 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Płużnica oraz założeń rządu do projektu budżetu na 2012 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa założenia i wytyczne do prac nad projektem budżetu Gminy Płużnica na 2012 r.

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów własnych należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według ceny żyta na poziomie 2011 r., które po urzędowym ogłoszeniu ceny żyta należy skorygować;
- 2) wpływy z podatków i opłat lokalnych:
 - a) w zakresie podatku do środków transportowych wzrost o 4,2 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2011 r.;
 - b) od gruntów, budynków i budowli stawki ustawowe z wyłączeniem:
 - gruntów zwianych z prowadzeniem działalności gospodarczej - stawka 0,76 zł od 1 m² powierzchni,
 - gruntów pozostałych - stawka 0,26 zł od 1 m² powierzchni,
 - budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - stawka 20,55 od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - budynków pozostałych - stawka 3,90 od 1 m² powierzchni użytkowej.
- 3) dochody z najmu i dzierżawy oraz użytkowania wieczystego - planowane będą na podstawie zawartych umów oraz decyzji;
- 4) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej;
- 5) wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki - wzrost o 4,2 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2011 r.;
- 6) wpływy z tytułu dotacji, subwencji, udziałów na podstawie otrzymanych informacji;
- 7) wyliczenia pozostałych dochodów własnych dokonuje Skarbnik Gminy w/g układu klasyfikacji budżetowej tj. dział, rozdział, paragraf na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2011 r.

§ 3. Zakłada się wzrost wydatków budżetu o 2,8 % przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu 2011 r. oraz:

- 1) wzrost wynagrodzeń w sferze oświatowej uwzględniający 3,8% wzrost płac od 01.09.2012 r.(pracownicy pedagogiczni), podstawą planowania wynagrodzeń są zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2011/2012 oraz plany w zakresie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2012/2013;
- 2) średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 2,8 %, podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2012 r. jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia pomnożona przez liczbę etatów, liczbę 12 miesięcy i wskaźnik procentowy wzrostu, nagrody planowane są w wysokości 3 % planowanego funduszu płac, należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodne z załączonym wykazem osób, oddzielnie należy ująć skutki podwyżek;
- 3) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wydatków w 2011 r. na wynagrodzenia osobowe;
- 4) składki na ubezpieczenie społeczne od zakładu pracy planuje się przez pomnożenie podstawy naliczenia przez łączną stawkę wynikającą z sumowania następujących składek częściowych:
 - ubezpieczenie emerytalne 9,76%,
 - ubezpieczenie rentowe 4,5%
 - ubezpieczenie wypadkowe indywidualne dla każdej jednostki.
- 5) wydatki na Fundusz Pracy planowane są w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne;
- 6) wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz.U. Nr 123, poz. 776 z późn.zm.);
- 7) odpis na ZFŚS dla nauczycieli w kwocie - 2.879,91 zł na każdy etat nauczycielski według stanu zatrudnienia na 30 września 2011 r., obliczony jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) dla pozostałych pracowników w wysokości 1.150,00 zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów nauczycieli 1.000,00 zł na osobę;
- 8) dodatki mieszkaniowe będą realizowane w wysokości 50% faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny, jeżeli powierzchnia tego lokalu jest mniejsza lub równa normatywnej powierzchni;
- 9) wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 10) przy planowaniu zakupu towarów i usług tj. wydatków rzeczowych należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2011 r., pomniejszone o wydatki jednorazowe i zwiększone o wskaźnik 2,8 %;
- 11) wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku;
- 12) wydatki inwestycyjne należy przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem:
 - a) nazwy zadania,
 - b) wartości zadania,
 - c) okresu realizacji inwestycji,
 - d) zakresu rzeczowego inwestycji,
 - e) stanu przygotowania inwestycji,
 - f) wielkości nakładów poniesionych dotychczas,
 - g) źródeł finansowania;

- 13) przy planowaniu projektów i programów współfinansowanych ze środków UE pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawiają w formie opisowej informację zawierającą:
- a) nazwę i cel zadania (projektu),
 - b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację,
 - c) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - d) limity wydatków w roku budżetowym (z podaniem źródeł finansowania) w latach 2012 – 2014,
 - e) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań, bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na wymienione zadania;
- 14) pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawiają wykaz umów, 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.

§ 4.1. Materiały planistyczne zależy opracować na podstawie założeń i wytycznych określonych w § 2 i § 3 oraz na podstawie § 6 uchwały Nr XXXX/224/2010 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Płużnica.

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być poparte:

- 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego;
- 2) wyczerpującymi objaśnieniami.

§ 5. Ustala się rezerwę ogólną do 1% wydatków budżetu oraz rezerwę celową do 5% wydatków budżetu zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 6. Wskaźniki ustalone w § 2 i § 3 mają zastosowanie do jednostek organizacyjnych gminy.

§ 7. Wykonanie Zarządzenia powierza się pracownikom na samodzielnych stanowiskach merytorycznych oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 8. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY

mgr Marcin Skonieczka