

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.80.2012
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 10 września 2012 r.

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Płużnica na 2013 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, Nr 167, poz. 1759, 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, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r., Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567) , 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 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707), § 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 2013 r. zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa założenia i wytyczne do prac nad projektem budżetu Gminy Płużnica na 2013 r.

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów własnych należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według ceny żyta wynoszącej 150,00 zł z 1 ha przeliczeniowego.
- 2) wpływy z podatków i opłat lokalnych :
 - a) w zakresie podatku do środków transportowych wzrost o 4,0 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2012 r.;
 - b) od gruntów, budynków i budowli stawki ustawowe z wyłączeniem:
 - gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - stawka 0,84 zł od 1 m² powierzchni,
 - gruntów pozostałych- stawka 0,32 zł od 1 m² powierzchni,
 - od gruntów rekreacyjno-wypoczynkowych – stawka 0,45 zł od 1 m² powierzchni,
 - budynków związanych z prowadzenie działalności gospodarczej – stawka 21,68 zł od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - budynków pozostałych - stawka 4,50 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:
 - za I kwartał 2013 r. wg stawek obowiązujących w 2012 r.,
 - za II, III i IV kwartał 2013 r. woda- stawka 2,36 zł + obowiązująca stawka VAT, ścieki - stawka 6,80 zł + obowiązująca stawka VAT.
- 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 2012 r.

§ 3. Zakłada się wzrost wydatków budżetu o 2,7 % przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu 2012 r. oraz:

1) podstawą planowania wynagrodzeń w sferze oświatowej (pracownicy pedagogiczni) są zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2012/2013 oraz plany w zakresie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2013/2014 z uwzględnieniem wysokości wynagrodzeń obowiązujących od 01.09.2012 r., należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodnie z załączonym wykazem osób,

2) średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 2,7 %. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2013 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 zgodnie 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 2012 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 6,5%

- 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 - 2.989,35 zł na każdy etat nauczycielski według stanu zatrudnienia na 30 września 2012 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 1.200,00 zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów nauczycieli 1.100,00 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 2012 r., pomniejszone o wydatki jednorazowe i zwiększone o wskaźnik 2,7 %;



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 kierownicy referatów, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawią 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 okresie realizacji projektu w poszczególnych latach,
- e) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań, bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na wymienione zadania;

14) kierownicy referatów, 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 kierownikom referatów 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