

Zarządzenie Nr 13/2008
Wójta Gminy Grudziądz
z dnia 5 września 2008 roku

w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Grudziądz na 2009 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142. poz. 1591 z późn .zm. oraz uchwały Nr IX/73/99 Rady Gminy Grudziądz z dnia 31 sierpnia w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Grudziądz oraz trybu prac nad projektem budżetu gminy, zarządza się co następuje:

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na rok 2009 winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. (Dz. U. 2006 r., Nr 107 poz. 726) w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

2. Budżet Gminy Grudziądz na rok 2009 będzie obejmował:

- dochody i wydatki jednostek budżetowych,
- przychody i wydatki instytucji kultury
- dochody i wydatki na zadania dotowane z budżetu państwa realizowane przez jednostki podległe Gminie jak i bezpośrednio realizowane przez Urząd,
- źródła pokrycia deficytu, w tym pożyczki i kredyty wraz z ich prognozą spłat,
- wydatki związane z wieloletnimi planami inwestycyjnymi
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy pomocowych,
- przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Gminy Grudziądz opracowują materiały planistyczne na zasadach określonych niniejszym zarządzeniem.

4. Przyjmuje się do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2009 rok wskaźniki zawarte w założeniach przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2009 r. w szczególności:

- wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 3%
- wzrost wynagrodzeń i pochodnych – 8%

5. Podstawą planowania dochodów Gminy Grudziądz w 2009 roku jest przewidywane wykonanie dochodów za rok 2008 z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca 2008 roku, a wynikać będą ze zmian ilościowych oraz ze zmian stawek, opłat itp. Dochody z majątku winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych. Pozostałe dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy Grudziądz winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych.

6. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2009 rok jest przewidywane wykonanie wydatków na 2008 rok z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych

7. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest łączna miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2008 roku pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych; w kwocie planowanych na rok 2009 wydatków na wynagrodzenia należy uwzględnić limity etatów kalkulacyjnych na rok 2008 określone w zatwierdzonych planach finansowych i podwyżki od 1 stycznia 2009 roku przy planowaniu wynagrodzeń osobowych w dziale Oświata i Wychowanie należy uwzględnić skutki awansu zawodowego nauczycieli z 2008 roku oraz planowanego na rok 2009 – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. z 2004 r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zm.)

8. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w oparciu o ustawę z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.) w wersji obowiązującej na rok 2009

9. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz. 887 z późn. zm.)

1. FUS Prac. 13,71 % Zakł. 15,19 %

2. KCH 9%

3. FP - 2,45%

10. Wpłaty na PEFRON planuje się zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 123, poz. 776 z późn. zm.)

- odpisy na ZFŚS jednostki organizacyjne z wyłączeniem jednostek oświaty planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm. Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświaty, odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2003 r., Nr 118, poz. 1112 z późn. zm.).

- wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2008 roku według stanu na 31 sierpnia 2008 r. powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług według poszczególnych paragrafów.

- wydatki remontowe i inwestycyjne planuje się zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym w odniesieniu do zadań inwestycyjnych noworozpoczynanych w roku 2009 należy uwzględnić przede wszystkim:

1. zakres stanu przygotowań do ich realizacji (opracowany projekt techniczny, posiadane zezwolenia itp. Priorytetowe są zadania wynikające z WPI oraz z PRL.

2. możliwość pozyskania dodatkowych środków

3. znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę życia mieszkańców

- 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 m. in. :

- a/ zmiany zakresu rzeczowego inwestycji,
- b/ zmian dokumentacji projektowej
- c/ zaawansowanie robót na koniec roku 2008

Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Gminy Grudziądz w terminie do dnia 30.09.2008 r.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Jan Tesmer
mgr inż. JAN TESMER