

ZARZĄDZENIE NR 46/2011
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 9 września 2011 r.

w sprawie przygotowania materiałów do projektu budżetu Gminy Grudziądz na 2012 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku 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 oraz 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 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230), art. 2 pkt 2, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, nr 152, poz. 1020, Nr 96. poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726)

zarządzam co następuje:

§ 1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2012 rok winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.). Dane należy wykazać w pełnych złotych.

§ 2. Budżet Gminy Grudziądz na 2012 rok będzie obejmował:

- 1) dochody i wydatki jednostek budżetowych,
- 2) przychody i koszty instytucji kultury,
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami,
- 4) źródła pokrycia deficytu, w tym pożyczki i kredyty wraz z ich prognozą spłat
- 5) wydatki związane z wieloletnimi przedsięwzięciami,
- 6) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków UE,
- 7) dochody i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- 8) przychody i rozchody budżetu gminy,
- 9) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jst.

§ 3. Przyjmuje się do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2012 następujące wskaźniki wzrostu:

- 1) cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,5%,
- 2) przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 3,0 %.

§ 4. Podstawą planowania dochodów Gminy w roku 2012 jest przewidywane wykonanie dochodów za 2011 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca 2011 roku, a wynikają

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. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych powinny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości lub

zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych. Pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych. Dochody z tytułu udziałów w podatkach oraz subwencji przekazywanych przez budżet państwa wprowadzić na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Dochody i wydatki na zadania zlecone wprowadzić do projektu budżetu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

§ 5. Podstawą planowania wydatków na rok 2012 jest:

1) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest średnia miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2011 r. pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.), skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych oraz planowane podwyżki w ciągu 2012 roku. Zatrudnienie w placówkach oświatowych zaplanowane zostanie na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2011/2012 zatwierdzonych przez organ prowadzący, a wynagrodzenia zgodnie z założeniami Ministra Finansów. Przy planowaniu wynagrodzeń osobowych w dziale „Oświata i wychowanie” należy uwzględnić również skutki awansu zawodowego nauczycieli – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.). Planowane podwyżki wynagrodzeń należy wykazać oddzielnie.

2) zatrudnienie w Gminnej Bibliotece Publicznej oraz w Gminnym Ośrodku Kultury ustalone jest przez Kierownika instytucji we własnym zakresie biorąc pod uwagę wysokość dotacji otrzymanej od organu założycielskiego.

3) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w oparciu o ustawę z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.).

4) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 z późn. zm.).

5) wydatki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie budżetowej.

6) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 04 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświaty odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.).

7) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2011 r., pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług. Wydatki remontowe należy ująć jako odrębne zadanie wraz z uzasadnieniem. Szczegółowość danych zawartych w przedkładanych materiałach odpowiadać powinna zasadom określonym w ustawie o finansach publicznych, co oznacza konieczność ich przedstawienia wg. poszczególnych paragrafów.

8) wydatki inwestycyjne planuje się zgodnie z wykazem przedsięwzięć przyjętych do realizacji na lata 2011-2017 oraz Strategią Rozwoju Gminy Grudziądz. W odniesieniu do zadań inwestycyjnych noworozpoczynanych w roku 2012 należy uwzględnić przede wszystkim możliwość pozyskania dodatkowych środków, stan przygotowania inwestycji, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę życia mieszkańców, znaczenie dla gminy. Należy określić planowane efekty rzeczowe i źródła finansowania poszczególnych zadań.

9) w odniesieniu do inwestycji kontynuowanych podstawą dokonania zmian wartości kosztorysowej jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen wynikający z prognozy przyjętej do planowania budżetu państwa, lub też zmiana zakresu rzeczowego inwestycji bądź zmiany dokumentacji projektowej. Zabezpiecza się w pełnej wysokości środki na kontynuację inwestycji realizowanych w roku 2011 w kwotach wynikających z możliwości finansowych budżetu na rok 2012.

§ 6. Sołectwa są zobowiązane do dostarczenia wniosków do Wójta Gminy w sprawie przeznaczenia środków Funduszu Sołeckiego wraz z uzasadnieniem przedsięwzięć i szacunkowym kosztem w terminie do 30.09.2011 r.

§ 7. Przy planowaniu budżetu Gminy na rok 2012 należy uwzględnić zmiany wprowadzone przepisami uchwalonymi w trakcie opracowywania projektu budżetu.

§ 8 Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy, Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom referatów Urzędu Gminy i osobom zajmującym samodzielne stanowiska.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. JAN TESMER