

ZARZĄDZENIE Nr 37/2012

WÓJTA GMINY GRUTA

z dnia 12 września 2012 r.

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Gruta 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 i 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 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 oraz 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, 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), Uchwała Nr XXII/177/2010 Rady Gminy Gruta z dnia 16 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gruta oraz założeń rządu do projektu budżetu na 2013 r. **zarządzam, co następuje:**

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

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2013 roku zostaną zaprojektowane w oparciu o:

- a) przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy : - z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), - z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).
- Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm),
- b/ informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- c) informację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa.
- d) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu państwa,

e) inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 2 Przy ustalaniu wielkości dochodów własnych należy przyjąć:

Rada Ministrów na posiedzeniu w dniu 04 września 2012 r. przyjęła założenia do projektu budżetu państwa na rok 2013 r. przedłożone przez Ministra Finansów i zawierające między innymi następujące wskaźniki :

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 2.9 %
- inflacja o 2,7 %
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,7 %
- wpływy z podatków i opłat lokalnych - wzrost od 2,7% - 4,2 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2012 r.;
- wyliczenia 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.

2/ średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 3 %, 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;

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 indywidualnie 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 - 2 917,14 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/ 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;

9/ 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 %;

10/ wydatki inwestycje 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;

11/ przy planowaniu projektów i programów współfinansowanych ze środków UE pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych, 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 roku budżetowym (z podaniem źródeł finansowania) w latach 2011 -2017,
- e) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań, bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na wymienione zadania;

12/ pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawią wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, których płatności przekraczają rok budżetowy.

13/ Dotacje z budżetu Gminy Gruta na zadania bieżące

Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury - zaprojektować uwzględniając wytyczne opisane w części dotyczącej pozostałych jednostek organizacyjnych Gminy Gruta.

Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Grucie.

14/ Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi zaciągniętego długu.

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

§ 5. Wieloletnia prognoza finansowa określa:

- projekt budżetu gminy na 2013 rok;
- przyjęte limity wydatków na realizowane i projektowane przedsięwzięcia;
- termin spłaty kwoty długu.

§ 5. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie założeń i wytycznych określonych w Załączniku Nr 1 do uchwały Nr XXXII/177/2010 Rady Gminy Gruta z dnia 16 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gruta.

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

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJCI
Halina Kowalkowska
mgr Halina Kowalkowska