

Zarządzenia Nr 19/2011
Wójta Gminy Chełmno
z dnia 30 września 2011 r.

W sprawie przyjęcia założeń do projektu budżetu Gminy Chełmno na 2012 rok.

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami) oraz Uchwałą Nr XXXII/234/10 Rady Gminy Chełmno z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Chełmno.

Wójt Gminy Chełmno zarządza co następuje:

§ 1

1. Do opracowania projektu budżetu Gminy Chełmno na 2012 rok przyjęto następujące wskaźniki:
- planowany wzrost kosztów wydatków rzeczowych i usług wyniesie**3,0%**,
 - wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w administracji, opiece społecznej i obsłudze wzrosną o**4,0%**,

2

Podstawą planowania dochodów gminy na 2012 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2011:

1. **Subwencje ogólne z budżetu państwa** winny być ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami i przyjęte w wysokościach podanych przez Ministra Finansów o planowanych wielkościach tych subwencji dla Gminy Chełmno na 2012 rok.

2. Dotacje celowe

- a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego o planowanych wysokościach dotacji na poszczególne zadania,

b) dotacje na zadania własne czy realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów.

3. **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa -**

planowane kwoty udziałów w podatkach od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami z uwzględnieniem rozwiązań w zakresie systemu podatków i ich skutków wpływających na wysokości szacowanych dochodów z powyższych podatków. Udziały podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęte będą w wysokości podanej przez Ministra Finansów.

4. **Pozostałe dochody**

winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych. Dochody z podatków i opłat lokalnych powinny być ustalone w wysokościach uwzględniających zmiany stawek podatkowych i opłat lokalnych wynikających ze zmiany maksymalnych stawek podatków i opłat na 2012 rok.

5. **Środki z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej** na zadania inwestycyjne planuje się na podstawie zawartych umów o dofinansowaniu, w wielkościach wynikających z tych umów.

§ 3

Podstawą planowania wydatków budżetowych na rok 2012 jest przewidywane wykonanie wydatków w 2011 roku.

1. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest łączna miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2011 roku pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych urzędu.

Wynagrodzenia pracowników oświaty planuje się zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela, rozporządzeniem w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego oraz zatwierdzoną organizacją szkoły.

2. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 ze zmianami).
3. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz. 887 ze zmianami).
4. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie budżetowej na 2012 rok.
5. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 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 ze zmianami). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświaty odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. Z 1997 nr 56, poz. 357 ze zmianami.)
6. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2011r. według stanu na dzień 30 września 2011 roku, pomniejszonego o jednorazowe wydatki zrealizowane w 2011 roku.
W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy złożyć szczegółowe uzasadnienie oraz kalkulację proponowanej kwoty.
7. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych – majątkowych należy uwzględnić przede wszystkim:
 - zadania ujęte w planie wieloletnim,
 - znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
 - możliwość pozyskania dodatkowych funduszy na ich realizację,
 - stan przygotowania inwestycji.

25911

§ 4

Skarbnik Gminy odrębnym pismem poinformuje wydziały i jednostki podległe gminie o zmianie podstawowych aktów prawnych z zakresu procedury finansowo - budżetowej obowiązujących przy opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy

§5

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Chełmno.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó J 7
mgr inż. Krzysztof Wypij