



Zarządzenie Nr 13/05
Wójta Gminy Chełmno
Z dnia 30 września 2005 r.

W sprawie przyjęcia założeń do projektu budżetu Gminy Chełmno na 2006 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 późniejszymi zmianami) oraz Uchwałą Nr XV/141/04 rady Gminy z dnia 8 września 2004 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów planistycznych towarzyszących projektowi budżetu

Wójt Gminy Chełmno zarządza, co następuje:

§ 1

1. 1. Przyjmuje się do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2006 rok następujące wskaźniki zawarte w załącznikach do projektu budżetu państwa na 2006 rok

- średnioroczny wskaźnik wzrostu poziomemu cen towarów i usług konsumpcyjnych - **1,5%**,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia sfery budżetowej - **2,5%**.

2. Wskaźniki wymienione w ust. 1 mogą ulec zmianie w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2006 rok i wynikających z tego faktu wielkości subwencji, dotacji i dochodów własnych.

§ 2

Podstawą planowania dochodów własnych gminy na 2006 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w 2005 roku.

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 2006 rok.

2. Dotacje celowe:

- a) dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko Pomorskiego.
- 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 gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Planowane kwoty udziałów w podatku od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującymi przepisami z uwzględnieniem rozwiązań w zakresie systemu podatków oraz ich skutków wpływających na szacowane dochody gminy z tego tytułu.

4. Pozostałe dochody:

- a) dochody z majątku gminy – winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu, wieczystego użytkowania gruntów. Dochody ze sprzedaży wody ustala się na podstawie sprzedaży wody w roku 2005, ze sprzedaży składników majątku na podstawie przewidywanych, planowanych sprzedaży poszczególnych składników majątku. Ceny sprzedaży ustala się w oparciu o posiadana wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych.

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 2006 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w 2005 roku.

1. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwota bazową jest łączna miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2005 roku pomnożona przez 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych poszczególnych referatów.

2. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o

dotychczasowym 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 2006 rok.

5. Składki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z wyłączeniem oświaty planuje się zgodnie z ustawą z dnia 7 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 (Dz. U. z 2003 r. Nr 118 poz. 1112 ze zmianami).

6. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2005 roku według stanu na dzień 30 września 2005 roku, pomniejszone o jednorazowe wydatki bez powiększania o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikających z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

7. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych – majątkowych należy uwzględnić przede wszystkim:

- zadania ujęte w projekcie planu wieloletniego,
- znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
- możliwość pozyskania dodatkowych funduszy na ich realizację,
- stan przygotowania inwestycji.

§ 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

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2006 rok winny być opracowane w oparciu o następujące akty prawne:

1. Ustawę z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 15 z 2003 r. poz. 148 ze zmianami),
2. Ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003 r. Nr 203 poz. 1966),
3. Ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 ze zmianami),
4. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 20 września 2004 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 209 poz. 2132 ze zmianami),
5. Uchwałę Nr XV/141/04 Rady Gminy Chełmno z dnia 8 września 2004 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
6. Uchwałę Nr XXXI/246/02 Rady Gminy z dnia 25 kwietnia 2002 roku w sprawie zasad dofinansowywania zadań podejmowanych przez sołectwa Gminy Chełmno,
7. Uchwałę NR XV/141/04 Rady Gminy z dnia 8 września 2004 roku w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywania zadania będącego przedmiotem dotacji.

§ 6

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Chełmno.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

