

Zarządzenie Nr 0050-72/11
Wójta Gminy Unisław
z dnia 31.08.2011 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Unisław na 2012 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2012 i lata następne

Na podstawie art.52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. z 2001 r. Dz. U. 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, Nr 214 poz. 1806; 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; 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; z 2011 r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113) oraz Uchwały Nr III/8/10 z dnia 14 grudnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządzam co następuje:

§1. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy referatów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy, zwania dalej „ dysponentami” opracowują projekty swoich planów finansowych na 2012 rok w pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania własne, zlecone i powierzone (jeżeli występują).

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

- 1) cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,5 %
- 2) wynagrodzeń pracowników wzrost o 5 %
- 3) wynagrodzeń nauczycieli wzrost o 3,8 % od dnia 1 września 2012 roku

§3. Podstawą planowania dochodów Gminy na 2012 rok jest prognozowane wykonanie dochodów w roku 2011 z uwzględnieniem przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca 2011 roku. 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 posiadana 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 na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Dochody i wydatki na zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych na podstawie decyzji Wojewody.

§4. Podstawą do planowania wydatków na rok 2012 jest:

- 1) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest średnia miesięczna kwota wynagrodzeń wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2011 r. pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.), skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych oraz planowane podwyżki. Należne odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe należy wyspecyfikować oraz szczegółowo uzasadnić. Przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane. Zatrudnienie w placówkach oświatowych zaplanowane zostanie na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2011/2012 zatwierdzonych przez organ prowadzący, a wynagrodzenie zgodnie z założeniami Ministra Finansów. Przy planowaniu wynagrodzeń należy uwzględnić skutki awansu zawodowego nauczycieli - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.).
- 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 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.),
- 3) składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 z późn. zm.),

- 4) wydatki na fundusz pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie budżetowej,
- 5) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki organizacyjne, z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 1996 r. Nr 70 poz. 335 z późn.zm.). Do planowania odpisu przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświaty odpisy planuje się zgodnie z art.53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.),
- 6) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2011 r., pomniejszonego o wydatki jednorazowe, na które jednostka otrzymała dodatkowe środki w ciągu roku budżetowego oraz wydatki na zadania kończone w 2012 roku powiększone o wskaźnik wzrostu. Wydatki remontowe należy ująć jako odrębne zadania wraz z uzasadnieniem.
- 7) Wydatki na zadania inwestycyjne na rok bieżący i lata następne należy podać w następującym zakresie:
 - a) nazwa zadania
 - b) planowany koszt całkowity zadania
 - c) planowane wydatki na rok 2012 i lata następne
 - d) źródła finansowania zadania
 - e) jednostkę organizacyjną realizującą zadanie.

§ 5. Podstawą przyznania dotacji dla instytucji kultury są środki na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe koszty utrzymania.

§ 6. Materiały należy przedłożyć w formie dokumentu w nieprzekraczalnym terminie o dnia 30 września 2011 r.

§ 7. Generalna zasada jaka będzie obowiązywała przy konstrukcji projektu budżetu na rok 2012 to wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących.

§ 8. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Unisław zostanie opracowana na lata 2012 - do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. WPF obejmuje planowane dochody i planowane wydatki oraz planowane przychody i planowane rozchody budżetu.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorom, Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, Kierownikom referatów Urzędu Gminy i pracownikom zajmującym samodzielne stanowiska.

§ 10. Zobowiązuje się skarbnika do przedłożenia wójtowi Gminy- w terminie do dnia 5 listopada 2011 r., zbiorczych zestawień planowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz planu przychodów i rozchodów budżetowych na 2012 rok, celem ich weryfikacji.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Jakub Danielewicz
Jakub Danielewicz