

Zarządzenie Nr SF/42/2010

**Wójta Gminy Świdwin
z dnia 23 września 2010 roku**

**w sprawie określenia zakresu i terminu opracowania materiałów planistycznych do projektu
budżetu na 2011 rok**

Na podstawie art. 30 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz § 1 uchwały Nr XXXI/242/2010 Rady Gminy z dnia 23 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§1. Zarządzenie kierowane jest do kierowników referatów, pracowników samodzielnych stanowisk, kierowników jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu, bądź powiązanych z budżetem dotacją.

§2. Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu na 2011 r. należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w uchwale Nr XXXI/235/2010 Rady Gminy z dnia 23 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)
- 3) rozporządzeniem Ministra finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207),
- 4) obowiązującymi uchwałami Rady Gminy mających wpływ na budżet Gminy,
- 5) warunkami porozumień i umów zawartych przez gminne z innymi podmiotami.

§3.1. Projekty planów finansowych powinny być opracowywane z uwzględnieniem następujących wskaźników:

- poziom średniorocznej inflacji 2,3%
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli na poziomie przewidywanego wykonania na 31-12-2010 rok z uwzględnieniem podwyżki od 01-09-2011 w wysokości 7%
- minimalnego wynagrodzenia 1386,00 zł
- kwota bazowa dla naliczeń ZFŚS pracowników i emerytów z wyłączeniem nauczycieli 3 197,85 zł (kwota przeciętnego wynagrodzenia w II kwartale 2010r. podana przez GUS),
- kwota bazowa dla naliczeń ZFŚS nauczycieli do 30-06-2011 - 2 446,82 zł, od 01-09-2011r. - 2618,10 zł

2. kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy uwzględniając w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

§4. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Gminy na 2011 rok w zakresie dochodów:

- 1) planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić szczegółowy wykaz składników mienia proponowanego do sprzedaży i ich wstępną wycenę. Ponadto w planie dochodów należy uwzględnić wpływy z tytułu:
 - rocznych rat ze sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów,

- rocznych opłat za użytkowanie wieczyste gruntów, czynsze dzierżawne,
- pierwszych opłat z tytułu planowanego do przekazania gruntów w użytkowanie wieczyste,
- planowanych wpływów z zaległości z lat ubiegłych

2) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych wyszacować w oparciu o stawki kwotowe opublikowane przez Ministra Finansów – obwieszczenie z dnia 06 sierpnia 2010r. (M.P. Nr 55, poz. 755),

§5. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Gminy na 2011 rok w zakresie wydatków:

- 1) kalkulacje wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadania obligatoryjne, zleconych oraz kontynuowanych i wynikających z zawartych umów,
- 2) wydatki bieżące na oświatę z wyłączeniem wynagrodzeń, należy ustalić w wysokości przewidywanego wykonania na dzień 31-12- 2010 rok powiększonego o wskaźnik 2,3%,
- 3) wydatki finansowanie z dotacji budżetu państwa przyjmuje się w kwotach, wynikających z uchwały budżetowej na 2010 rok. Kwoty te zostaną określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w terminie do 25-10-2010r.
- 4) wydatki bieżące, z wyłączeniem wynagrodzeń w dziale 852 Pomoc społeczna środki na zadania własne przyjmuje się na poziomie przewidywanego wykonania na dzień 31-12- 2010 rok powiększonego o wskaźnik 2,3% natomiast na zadania zlecone przyjąć w wielkościach określonych w uchwale budżetowej na 2010 rok, zmiany zostaną wprowadzone po uzyskaniu informacji od Wojewody Zachodniopomorskiego,
- 5) wydatki bieżące, z wyłączeniem wynagrodzeń w pozostałych działach przyjąć według przewidywanego wykonania na dzień 31-12- 2010 rok powiększonego o wskaźnik 2,3%,
- 6) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii finansowane z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, przyjąć w wielkościach możliwych do uzyskania w 2011 roku z tych opłat.
- 7) Podstawą do kalkulacji wynagrodzeń jest miesięczne wynagrodzenie każdego zatrudnionego pracownika ustalone na dzień 31-12-2010 rok z uwzględnieniem skutków planowanego zwiększenia lub zmniejszenia stanu zatrudnienia w 2011 roku. Planowany fundusz wynagrodzeń powiększa się o planowane do wypłaty w 2011 roku nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, zgodnie z załączonym wykazem imiennym. Wynagrodzenia obejmują paragrafy 4010,4040,4100,4170, natomiast pochodne od wynagrodzeń paragrafy 4110,4120,4130,

§6. Przyjmuje się następujące założenia do projektu na 2011 rok w zakresie planowania zadań inwestycyjnych i remontowych:

- 1) projekt planu zadań inwestycyjnych winien uwzględniać:
 - zadania nowe oraz zadania kontynuowane
 - zadania przewidziane do realizacji przy udzielane środków UE lub innych środków pomocowych (projekt powinien uwzględniać środki finansowe na zapewnienie udziału własnego)

-środki finansowe na opracowanie dokumentacji będącej podstawą do ubiegania się o środki z innych źródeł w latach następnych.

2) projekt planu zadań remontowych winien obejmować zadania o wartości powyżej 2000 zł.

3) sporządzając wykaz zadań należy podawać pełnie ich brzmienie, które będzie obowiązywało przez cały okres realizacji.

§7. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy wykorzystać tabele stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia, które należy przekazać w formie papierowej jak i elektronicznie na adres skarbnik@swidwin.gmina.pl.

WÓJT

Zdzisław Pawelec