

## **Zarządzenie Nr SKG/54/2012**

**Wójta Gminy Świdwin**

**z dnia 26 września 2012 roku**

### **w sprawie: określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Świdwin na 2013 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591; ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXI/235/2010 Rady Gminy Świdwin z dnia 23 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

**§ 1.** 1. Zobowiązuję kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy do opracowania propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników określonych w niniejszym zarządzeniu.

2. Zestawienie dochodów stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia sporządzają:

- 1) dochody z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych planuje Skarbnik Gminy,
- 2) dochody z majątku Gminy planuje Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska,
- 3) dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujęte we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach planują kierownicy i dyrektorzy tych jednostek.

3. Zestawienie wydatków stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia sporządza się w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zmianami). Dane ujęte w tym załączniku należy wykazać w pełnych złotych i powinny być poparte stosownymi kalkulacjami i szczegółowym uzasadnieniem.

**§ 2.** 1. Materiały planistyczne wydatków majątkowych powinny uwzględniać:

- a) stan przygotowania inwestycji do realizacji,
- b) kontynuowanie zadań wieloletnich,
- c) cel i okres realizacji,
- d) znaczenie inwestycji dla mieszkańców,
- e) źródła finansowania, z uwzględnieniem możliwości pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z funduszy Unii Europejskiej.

§ 3. 1. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2013 rok:

- 1) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – przyjmuje się 4,0 % wzrostu stawek podatkowych obowiązujących na terenie Gminy w 2012 roku,
- 2) subwencje i dotacje do projektu budżetu na 2013 r. przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy,
- 3) dochody z majątku Gminy winny wynikać z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości,
- 4) planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska sporządza wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży, oraz planuje dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 5) pozostałe podatki i opłaty należy przyjąć według przewidywanego wykonania w 2012 r.

2. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem wydatków bieżących budżetu na 2013 rok:

- 1) wynagrodzenia pracowników samorządowych należy ustalić na poziomie zaszeregowania wg stanu na dzień 30 września 2012 roku, przy uwzględnieniu dodatków stażowych, minimalnego wynagrodzenia oraz wakatów, odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz oddzielna kalkulacja wzrostu wynagrodzeń o 4%
- 2) wynagrodzenia dla pracowników sezonowych i zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych z uwzględnieniem kwoty refundowanej przez Powiatowy Urząd Pracy,
- 3) jednostki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszeregowaniem na dzień 1 września 2012 roku odrębnie dla:
  - a) kadry pedagogicznej
  - b) pracowników administracji,
  - c) pracowników obsługi,
- 4) planowane kwoty nagród dla nauczycieli, przeznaczone do wypłaty w roku 2013 nie mogą przekroczyć 1% zaplanowanej kwoty na wynagrodzenia w paragrafie 4010,
- 5) podstawą do naliczania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń za 2012 r. i stawki 8,5%,
- 6) wydatki z tytułu obowiązku opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. z 2009r. Nr 205, poz. 1585 ze zm.), a wydatki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie budżetowej na 2013 r. tj. 2,45 %,
- 7) odpis na zakładowy funduszu świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne, z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 ze zm.) Do planowania odpisu przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w



gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2006r. Nr 97, poz. 674 ze zm.),

8) pozostałe wydatki bieżące należy planować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2012 uwzględniając wzrost o wskaźnik inflacji na poziomie 2,7% pomniejszone o wydatki jednorazowe, na które jednostka otrzymała w trakcie roku środki finansowe,

9) wydatki na remonty, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku wraz z wartością kosztorysową i uzasadnieniem,

10) wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi wg wstępnych oszacowań.

3. Zabezpiecza się środki na kontynuację inwestycji realizowanych w 2013 roku w kwotach wynikających z umów oraz projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

4. Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu.

5. Wydatki na zadania zlecone wprowadzić do projektu budżetu po określeniu wysokości dotacji celowej przez Wojewodę

§ 4. W projekcie budżetu należy wyodrębnić rezerwy (zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych):

- a) ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu (obligatoryjnie),
- b) celową w wysokości nie wyższej niż 5% wydatków budżetu w tym;
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% planowanych wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu publicznego (obligatoryjnie).

§ 5. Materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu składające się z części opisowej i tabelarycznej należy złożyć do Skarbnika Gminy w terminie do dnia 15 października 2012 r. w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: [skarbnik@swidwin.gmina.pl](mailto:skarbnik@swidwin.gmina.pl)

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



*Wójt*  
*Zdzisław Pawelec*