

ZARZĄDZENIE Nr 47/2007

WÓJTA GMINY ANDRESPOL

z dnia 27 września 2007 roku.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Andrespol na 2008 rok.

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. 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 167, poz. 1759; 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) oraz § 2 uchwały Rady Gminy Andrespol Nr XI/97/03 z dnia 8 września 2003 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Andrespol oraz rodzaju i szczególności materiałów towarzyszących projektowi budżetu, **zarządzam co następuje:**

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy Andrespol, kierownicy referatów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy opracowują projekty planów rzeczowo – finansowych wg formularzy określonych w uchwale Nr XI/97/03 Rady Gminy Andrespol z dnia 08 września 2003 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Andrespol oraz rodzaju i szczególności materiałów towarzyszących projektowi budżetu.

§ 2. Przy opracowaniu projektu budżetu na 2008 r. należy uwzględnić następujące założenia:

1. Projekt dochodów gminy:

- podatek od nieruchomości – wzrost o 2,3% średnioroczny wskaźnik inflacji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (według stanu prawnego na dzień 30 września br. przy uwzględnieniu budynków oddanych do użytku w bieżącym roku, z naliczeniem podatku od następnego roku zgodnie z art.6 ust. 1 pkt 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych) za wyjątkiem gruntów pozostałych których stawkę należy przyjąć w wysokości 0,065 zł /m²
- podatek rolny – na podstawie ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS.
- podatek leśny na podstawie ceny drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS.
- podatek od środków transportowych – na poziomie roku 2007 przy uwzględnieniu stawek ujętych w załącznikach 1 – 3 do ustawy o podatkach i opłatach lokalnych
- opłata targowa – na poziomie roku 2007.
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji dokonuje się zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów.
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne przyjmuje się na podstawie decyzji Wojewody.
- dotację celową na zadania powierzone gminie – przyjmuje się zgodnie z zawartym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym
- dochody przekazane przez Urzędy skarbowe przyjmuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2007.
- dochody z majątku winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczącej opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości.
- dochody ze sprzedaży majątku przyjmuje się na podstawie wcześniej podjętych uchwał oraz planowanych do sprzedaży składników majątkowych.

- przychody w ZGK należy skalkulować przy uwzględnieniu wzrostu
 - 2,3% stawki za 1m³ wody
 - 2,3 % stawki za 1 m³ ścieków dowożonych wozami asenizacyjnymi
 - 2,3 % stawki za 1 m³ ścieków wprowadzanych do kanalizacji
 - 2,3% stawki czynszu
- dochody realizowane przez pozostałe jednostki organizacyjne planuje się w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2007 rok, z uwzględnieniem zmian wynikających ze stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie z kalkulacją.

2. Projekt wydatków budżetu gminy:

Podstawę do planowania wynagrodzeń osobowych na 2008 r. jest:

- zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2007 r. ewentualne przewidywane zwiększenie zatrudnienia winno być szczegółowo umotywowane.
- przewidywany wzrost dodatków stażowych, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.
- środki na wzrost wynagrodzeń (maksymalnie 5%) będą uwzględnione w oparciu o możliwości finansowe budżetu gminy i zgodne z założeniami budżetu państwa

W placówkach oświatowych płace należy przeliczyć na podstawie danych wynikających z arkuszy organizacyjnych zatwierdzonych na rok szkolny 2007/2008.

Wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli zostanie dokonany zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz ustawą o Kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz zmianie niektórych ustaw.

Do planu wynagrodzeń należy dołączyć szczegółowa kalkulację wyliczonego funduszu płac wraz z objaśnieniem.

- przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy należy przyjąć kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowania składek na ubezpieczenie wypadkowe.
- wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując kwotę 2.200 zł jako podstawę naliczenia odpisu na ZFŚS. W odniesieniu do nauczycieli odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela.
- podstawę do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2007 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych i wyłączeń wynikających z ustawy z zastosowaniem stawki 8,5%.
- wydatki rzeczowe należy kalkulować na podstawie przewidywanego wykonania za 2007 rok (z wyłączeniem poniesionych wydatków jednorazowych).

3. W odniesieniu do wydatków na inwestycje należy uwzględnić:

- zakres stanu przygotowania danej inwestycji (opracowany projekt techniczny, pozwolenie na budowę).
- możliwość pozyskania dodatkowych środków
- znaczenie zadania dla gminy, wpływy na poprawę poziomu życia mieszkańców.

Ilość i wielkość zadań inwestycyjnych dostosowana zostanie do możliwości finansowych gminy.

4. W projekcie budżetu należy przyjąć przypadające do spłaty w 2008 r. raty pożyczek oraz wynikające z tego tytułu odsetki. Wyliczenie sporządza się na podstawie zawartych umów z WFOŚiGW.

§ 3. Projekt planów finansowych należy sporządzić w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej w zaokrągleniu do 100 zł. Wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, rezerwę ogólną oraz wydatki ze środków unijnych należy zaokrąglić do pełnych złotych.

§ 4. Zastrzega się możliwość skorygowania założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotnych odchyień w dochodach których źródłem jest budżet państwa, a informacja o tych dochodach wpłynie w ustawowym terminie.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WOJCI GMINY
ANDRESPOL
mgr inż. Dariusz Kubus