

ZARZĄDZENIE Nr 45/2010
WÓJTA GMINY ANDRESPOL
z dnia 30 września 2010 roku

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Andrespol na 2011 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 08 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, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157 poz. 1241; z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675) oraz uchwały Nr LXVII/530/10 Rady Gminy Andrespol z dnia 28 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

Wójt Gminy Andrespol
zarządza co następuje:

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Andrespol, kierownicy referatów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy Andrespol opracowują projekty planów rzeczowo – finansowych wg formularzy ujętych w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przy opracowaniu projektu budżetu na 2011 r. należy uwzględnić następujące założenia:

1. Dochody budżetowe:

- 1) podatek od nieruchomości – wzrost średnio o 2,3 % (stawki należy zaokrąglić do pełnych groszy) 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 gdzie należy przyjąć stawkę 0,11 zł/m²;
- 2) podatek rolny – na podstawie ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS;
- 3) podatek leśny – na podstawie ceny drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS;
- 4) Podatek od środków transportowych – wzrost średnio o 2,3 % przy uwzględnieniu stawek ujętych w załącznikach 1-3 do ustawy o podatkach i opłatach lokalnych;
- 5) opłata targowa – na poziomie 2010 roku;
- 6) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji dokonuje się zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów;
- 7) dotacje celowe na zadania zlecone i własne przyjmuje się na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego;
- 8) dotację celową na zadania powierzone gminie przyjmuje się zgodnie z zawartym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym;
- 9) dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2010;

- 10) dochody z majątku Gminy z tytułu dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości ujmuje się w wysokości wynikających z zawartych umów oraz wystawionych decyzji. Dochody z tytułu sprzedaży majątku planuje się w oparciu o podjęte i planowane decyzje dotyczące sprzedaży mienia;
- 11) dochody realizowane przez pozostałe jednostki organizacyjne planuje się z uwzględnieniem zmian wynikających z zawartych umów podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie;
- 12) przychody w ZGK należy skalkulować przy uwzględnieniu wzrostu:
 - a) 2,3 % stawki za 1 m³ wody,
 - b) 5 % stawki za 1m³ ścieków dowożonych wozami asenizacyjnymi oraz ścieków wprowadzanych do kanalizacji,
 - c) średnio 2,3 % stawki czynszu;

2. Wydatki budżetowe:

- 1) wydatki rzeczowe należy kalkulować na podstawie przewidywanego wykonania w 2010 roku (z wyłączeniem poniesionych wydatków jednorazowych);
- 2) wynagrodzenia osobowe należy planować wg zatrudnienia na dzień 01 października 2010 roku, ewentualne przewidywane zwiększenie zatrudnienia winno być umotywowane;
- 3) plan wynagrodzeń należy sporządzić bez podwyżek (na poziomie 2010 r.). Środki na wzrost wynagrodzeń będą uwzględnione w oparciu o możliwości finansowe budżetu gminy w trakcie roku budżetowego;
- 4) płace w placówkach oświatowych należy przeliczyć na podstawie danych wynikających z arkuszy organizacyjnych zatwierdzonych na rok szkolny 2010/2011. Wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli zostanie dokonany zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz ustawą o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz zmianie niektórych ustaw;
- 5) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy należy przyjąć kwoty wynikających z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowania składek na ubezpieczenia wypadkowe;
- 6) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując kwotę 2 820 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;
- 7) podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2010 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych i wyłączeń wynikających z ustawy z zastosowaniem stawki 8,5 %;
- 8) wydatki o charakterze dotacji przedmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty;
- 9) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 10) wydatki inwestycyjne planuje się uwzględniając:

- a) wykaz zadań ujętych w „Limicie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010 – 2012”,
 - b) zakres stanu przygotowania danej inwestycji (opracowany projekt techniczny, pozwolenie na budowę),
 - c) możliwość pozyskania dodatkowych środków,
 - d) znaczenie zadania dla gminy, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców.
3. W projekcie budżetu należy ująć:
- 1) rezerwę ogólną do 1% wydatków;
 - 2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.
4. Przy projekcie budżetu należy uwzględnić do spłaty w 2011 roku raty pożyczek i kredytów oraz wynikające z tego tytułu odsetki.

§ 3. Projekt planów należy sporządzić w zaokrągleniu do 100 zł. (za wyjątkiem dotacji i subwencji).

§ 4. Zastrzega się możliwość skorygowania założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotnych odchyień w dochodach, których źródłem jest budżet państwa.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT GMINY
ANDRESPOL
mgr inż. Dariusz Kubus