

Zarządzenie Nr 119/2011

Burmistrza Miasta Człuchowa

z dnia 19 września 2011 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2012 rok i projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2024

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.- Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr LXII/349/10 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Człuchów, procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego

zarządzam, co następuje:

§ 1

Dyrektorzy, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych oraz kierownicy referatów i pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Miejskiego opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) i przedkładają Skarbnikowi Miasta **do 10 października 2011 roku**.

§ 2

Przyjmuje się następujące wskaźniki do opracowania planów finansowych do projektu budżetu na 2012 rok.

I. W zakresie zadań własnych i zleconych:

1) Wynagrodzenie osobowe pracowników (§ 401) należy ustalić w następujący sposób:

- ustalić przewidywane wykonanie wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2011 r. bez odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych i zastosować wstępnie wskaźnik wzrostu - 2,5 % od stycznia 2012 r. dla administracji i obsługi oraz o 3,8 % od września 2012 r. dla nauczycieli,
- uwzględnić skutki finansowe awansów pracowników w ciągu 2011 roku oraz awansów zawodowych nauczycieli w 2012 roku,
- tak ustaloną kwotę funduszu płac powiększyć o przewidywane do wypłacenia w 2012 roku odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

2) Składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych naliczyć wg obowiązujących przepisów prawnych.

- 3) Składki na Fundusz Pracy na 2012 r. wynosi 2,45 %.
- 4) W razie konieczności naliczyć Składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.
- 5) Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404) – tj. 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2011 r. z uwzględnieniem wypłat, od których nie nalicza się funduszu.
- 6) Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:
 - dla pracowników niebędących nauczycielami na jednego zatrudnionego pracownika naliczyć w wysokości 1.160 zł, *(3 624 zł przewidywane przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w 2012 roku x 37,5 % minus składki pracodawcy),*
 - odpis na emeryta i rencistę naliczyć w wysokości 192 zł *(3 624 zł przewidywane przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w 2012 roku x 6,25 % minus składki pracodawcy),*
 - dla nauczycieli naliczyć w wysokości przypuszczalnej 2 880 zł,
 - dla nauczycieli będących emerytami lub rencistami dokonuje się odpisu w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur lub rent,
- 7) Zakup towarów i usług konsumpcyjnych mający charakter stały i ciągły – za bazę należy przyjąć przewidywane wykonanie roku bieżącego z uwzględnieniem przypuszczalnej inflacji 2,8 % (bez kosztów remontu, które należy określić w odrębnej tabeli).

Do obliczeń nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych, na które jednostka otrzymała dodatkowe środki w ciągu roku budżetowego.
- 8) Dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmuje się w oparciu o informację Ministra Finansów.
- 9) Dochody własne gminy na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011 z uwzględnieniem wzrostu o 1 %.
- 10) Dotacje i środki pozabudżetowe na zadania bieżące:
 - dotacje na zadania zlecone - wg parametrów podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
 - dotacje na zadania dofinansowane do zadań własnych Gminy - wg parametrów podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku,
 - środki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - zgodnie z tymi porozumieniami.

Do czasu otrzymania informacji od Wojewody o ostatecznych kwotach dotacji na 2012 rok – do szacunku przyjąć wielkość na poziomie uchwalonego planu na dzień 31.08.2011 rok.

II. W zakresie zadań inwestycyjnych i remontowych:

1) Projekt planu zadań inwestycyjnych i remontowych winien uwzględniać:

- zadania nowe oraz zadania kontynuowane,
- zadania przewidziane do realizacji przy udziale środków finansowych budżetu państwa, funduszy celowych, środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych (projekt planu winien uwzględniać środki finansowe na zapewnienie udziału – wkładu własnego),
- środki finansowe na opracowanie dokumentacji będącej podstawą do ubiegania się o środki z innych źródeł w latach następnych (np. środki z Unii Europejskiej),
- w razie potrzeby planować środki finansowe na pozyskanie gruntów do zasobów komunalnych oraz na zwrot nakładów poniesionych na tych gruntach.

2) Sporządzając wykaz zadań należy podać pełną ich nazwę, która będzie obowiązywała przez cały okres realizacji.

Planowane do założenia wnioski na realizację zadań inwestycyjnych, remontowych i bieżących należy wykazać w tabelach nr 1, 2 i 3 wraz z opisowym uzasadnieniem odnośnie wysokości planowanych wydatków w odniesieniu do tytułów zadań.

§ 3

Wskaźniki o których mowa w § 2, mogą ulec zmianie w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2012 rok i wynikających z tego faktu wielkości subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacji i dochodów własnych oraz z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków zakłada się możliwość wprowadzania zmian w przedłożonych propozycjach poszczególnych Referatów Urzędu Miejskiego i jednostek organizacyjnych.

§ 4

Materiały planistyczne jednostek organizacyjnych powinny obejmować następujące dane:


1. Przewidywane wykonanie za rok 2011.
2. Projekt planu na rok 2012.
3. Stosunek procentowy projektu planu na rok 2012 do przewidywanego wykonania 2011 r.

§ 5

1. Wykonanie zarządzenia powierzam Kierownikom Referatów Urzędu Miejskiego i Kierownikom (Dyrektorom) jednostek organizacyjnych.
2. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr Ryszard Szybajło