

ZARZĄDZENIE Nr F/115/2008
Wójta Gminy w Chojnicach
z dnia 29 sierpnia 2008 roku

**w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu
Gminy Chojnice na 2009 rok**

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn .zm./ oraz § 3 Uchwały Nr XLI/537/2006 Rady Gminy w Chojnicach z dnia 30 czerwca 2006 r. w sprawie procedury tworzenia i uchwalania budżetu oraz szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi budżetu Gminy Chojnice.

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorzy wydziałów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy, zwani dalej „dysponentami”, opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy określonych w Uchwale Nr XLI/537/2006 Rady Gminy w Chojnicach z dnia 30 czerwca 2006 r. w sprawie procedury tworzenia i uchwalania budżetu oraz szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi budżetu gminy Chojnice.

§ 2

Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Wójtowi wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2009 roku, z wyłączeniem zadań i kwot corocznie określanych przez Radę Gminy oraz zadań inwestycyjnych.

§ 3

1. Przyjmuje się następujące parametry do prac nad projektem budżetu na 2009 rok:
 - 1) podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia osobowego wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego wykonania roku 2008 pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy powiększona o 4,3 % z zastrzeżeniem pkt 3. Należne odprawy emerytalno - rentowe oraz nagrody jubileuszowe należy wyspecyfikować oraz szczegółowo uzasadnić.
 - 2) podstawą naliczenia odpisu przypadającego na pracownika na fundusz świadczeń socjalnych jest prognozowana kwota wynagrodzenia z drugiego półrocza br. w wysokości 2.400,- zł.
 - 3) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” i zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2008/2009. Projekt wydatków na wynagrodzenia i pochodne należy opracować w wysokości wynagrodzeń roku bieżącego. Oddzielnie należy przedstawić skutek podwyżek płac wraz ze szczegółowym uzasadnieniem.

/

- 4) Zakup towarów i usług konsumpcyjnych mający charakter stały i ciągły - za bazę należy przyjąć rok bieżący z uwzględnieniem planowanej inflacji 2,9 % (bez kosztów remontu, które należy określić odrębnym wnioskiem).
Do obliczeń nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych, na które jednostka otrzymała dodatkowe środki w ciągu roku budżetowego.
- 5) Wzrost dochodów z podatków – 2,9 %

§ 4

Wskaźniki, o których mowa w § 3, mogą ulec zmianie w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2009 rok i wynikających z tego faktu wielkości subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji i dochodów własnych.

§ 5

Podstawą przyznania dotacji dla:

- 1) instytucji kultury są środki na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz:
- dla Gminnego Ośrodka Kultury – wydatki na utrzymanie świetlic, domów kultury i amfiteatrów oraz wydatki na promocję i sport
 - dla Biblioteki Gminnej – koszty utrzymania biblioteki
- Instytucja kultury załącza specyfikację planowanych imprez kulturalnych i rekreacyjnych oraz działalności statutowej.

§ 6

Jednostki organizacyjne oraz dyrektorzy wydziałów Urzędu Gminy przedkładają równoległe z wnioskami budżetowymi projekty uchwał podatkowych i niepodatkowych należności budżetowych na 2009 rok.

§ 7

Szczegółowe zasady opracowywania materiałów do projektu budżetu gminy na rok 2009 określa załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 9

Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

dr inż. Zbi...

UZASADNIENIE

Prezentowane założenia są podstawą do projektu przyszłorocznego budżetu. Projekt budżetu zostanie opracowany zgodnie z obowiązującym stanem prawnym. Dla celów opracowania założeń do budżetu, przyjęto wskaźniki zgodne z przyjętymi przez Radę Ministrów założeniami do budżetu państwa. Szacuje się, że zostaną osiągnięte następujące wskaźniki makroekonomiczne:

- wzrost PKB o 5%
- średnioroczny wskaźnik inflacji na poziomie 2,9%
- wzrost przeciętnego nominalnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 4,3 %.

Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty targowej i opłaty miejscowej na 2009 rok, ustali Rada Gminy w granicach określonych w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2002 r. Nr 9, poz. 84 z późn. zm.).

Zaplanowano dla pracowników jednostek organizacyjnych gminy (nauczyciele zgodnie z ustawą Karta nauczyciela) wzrost podwyżek płac o 4,3%, natomiast wzrost kosztów zakupu towarów i usług określono na poziomie planowanej inflacji.

Ustalenie ostatecznej wysokości dochodów w planie budżetu na 2009 rok nastąpi po analizie wykonania kolejnych kwartałów bieżącego roku, przepisów podatkowych, jakie będą obowiązywały w 2009 r. oraz po otrzymaniu z Ministerstwa Finansów kalkulacji udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i kwot części subwencji ogólnej, a z Urzędu Wojewódzkiego – kwot dotacji celowych.