

ZARZĄDZENIE Nr F/150/2009
Wójta Gminy w Chojnicach
z dnia 31 sierpnia 2009 roku

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Chojnice na 2010 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 XXIII/386/09 Rady Gminy w Chojnicach z dnia 15 kwietnia 2009 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) według formularzy określonych Zarządzeniem Nr F/59/2009 Wójta Gminy w Chojnicach z dnia 16 kwietnia 2009 r. w sprawie określenia wzorów formularzy do opracowania wniosków do projektu budżetu gminy Chojnice.

§ 2

Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Wójtowi wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2010 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 2010 rok:

- 1) podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia osobowego wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego wykonania roku 2009 pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy powiększona o 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 2.700,- 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 2009/2010. 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 bez uwzględnienia planowanej inflacji (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 – 0 %

§ 4

Wskaźniki, o których mowa w § 3, mogą ulec zmianie w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2010 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 2010 rok.

§ 7

Szczegółowe zasady opracowywania materiałów do projektu budżetu gminy na rok 2010 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.

WÓJT

dr inż. Zbigniew Szczepański

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:

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

Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty targowej i opłaty miejscowej na 2010 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 3%, natomiast wzrost kosztów zakupu towarów i usług określono na poziomie roku 2009.

Ustalenie ostatecznej wysokości dochodów w planie budżetu na 2010 rok nastąpi po analizie wykonania kolejnych kwartałów bieżącego roku, przepisów podatkowych, jakie będą obowiązywały w 2010 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.