

ZARZĄDZENIE NR 248/10
BURMISTRZA KLESZCZEL

z dnia 6 października 2010 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2011 rok.

Na podstawie uchwały Nr XXX/253/10 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem budżetu, uchwalania oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników jednostek budżetowych, kierowników referatów oraz pracowników zajmujących samodzielne stanowiska pracy do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2011 rok.

§ 2. Ustalam następujące wskaźniki do opracowania projektu budżetu na 2011 rok:

1) dochody:

- a) dochody budżetowe planować na bazie planowanego wykonania w 2010 r. z uwzględnieniem wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych ok. 2,6 % w stosunku do obowiązujących stawek w 2010 roku,
- b) dochody z majątku gminy z tytułu:
 - dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie zawartych umów,
 - sprzedaży majątku w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- c) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania w 2010 r.,
- d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego delegatury w Białymstoku,
- e) subwencje ogólne oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów;

2) wydatki:

- a) wydatki budżetowe planować dla każdego rozdziału w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, a w przypadku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w podziale na:
 - zadania własne gminy,
 - zadania z zakresu administracji rządowej,
- b) wynagrodzenia osobowe pracowników planować należy na bazie przewidywanego wykonania w 2010 r. uwzględniając wzrost płac o 2,0%,
- c) fundusz nagród – 3 % planowanego funduszu płac,

- d) fundusz nagród dla nauczycieli 1,00% planowanego funduszu płac,
- e) 1% funduszu płac na kształcenie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z art.70 a Karty Nauczyciela (rozdział 80146),
- f) wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% od przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2010 r.,
- g) przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe tj. 15,19 % na ZUS i 2,45 % na fundusz pracy, natomiast dla pracowników oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
- h) wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując kwotę 2.928 zł jako podstawę naliczenia odpisu na fundusz świadczeń socjalnych. Dla nauczycieli dokonuje się zgodnie z nowelizacją art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 97, poz. 674 z 2006 r. z późn. zm.),
- i) wydatki na zakup towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe należy kalkulować na podstawie przewidywanego wykonania za 2010 rok z wyłączeniem wydatków oraz zleceń jednorazowych, przy prognozowanym na 2011 rok wzroście cen towarów i usług o 2,3 % ,
- j) plan wydatków majątkowych w podziale na:
 - zadania wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego,
 - zadania wynikające z programów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych,
 - zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
 - zakupy inwestycyjne,
- k) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Łączna kwota planowanych wydatków nie może przekroczyć prognozowanych wpływów za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- l) wydatki na obsługę długu zgodnie z zawartymi umowami o zaciągnięciu długoterminnych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek.

§ 3. Projekty planów finansowych dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty sporządzane są w terminach i na zasadach określonych na mocy Uchwały Nr XXX/252/10 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowym oraz źródeł tych dochodów i ich przeznaczeniu.

§ 4. Projekty budżetów należy opracować w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. (Dz.U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726 z późn.zm.).

§ 5. Sporządzone materiały planistyczne wraz z objaśnieniami przekazać Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 października 2010 r.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr inż. Aleksander Sielicki