

**ZARZĄDZENIE NR 150/2012**  
**BURMISTRZA KLESZCZEL**

z dnia 21 września 2012 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2013 rok.**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337 z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281 oraz z 2012 r. poz. 567), art. 233 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz Uchwały Nr XXX/253/10 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 20 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2013 r.

**§ 2.** Ustalam następujące wskaźniki do opracowania projektu budżetu na 2013 r.:

1) dochody:

- a) podatki i opłaty lokalne według stawek podatkowych obowiązujących w 2012 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2013 r. zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 2.08.2012 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013 r. przy założeniu 4 % wzrostu,
- b) dochody z majątku gminy:
  - dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie na podstawie zawartych umów,
  - sprzedaży majątku w drodze przetargu lub wyceny- propozycja sprzedaży 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 2012 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 Ministra Finansów,
- f) pozostałe dochody własne należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r. przy uwzględnieniu planowanych zmian w wysokości stawek podatkowych o 2,7 %,

2) wydatki:

- a) wydatki bieżące z podziałem na realizację zadań własnych gminy oraz zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie przy planowanym wzroście 2,7 %,
- b) wzrost wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 r. z uwzględnieniem wzrostu o 2,7 % ( w tym administracja i obsługa w jednostkach oświatowych),
- c) wynagrodzenie nauczycieli oraz pochodne od wynagrodzeń na poziomie wykonania w 2012 r. po uwzględnieniu wzrostu wynagrodzenia od 1 września 2012 r.,
- d) fundusz nagród 3 % planowanego funduszu płac, dla nauczycieli 1 % planowanego funduszu płac,
- e) 1 % funduszu na kształcenie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela - rozdz. 80146,
- f) wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2012 r.,
- g) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70, poz. 335 z późn. zm). Do planowania wysokości odpisu przyjąć kwotę bazową w wysokości 3.100 zł, dla nauczycieli zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 97, poz. 674 z 2006 r. z późn. zm),
- h) wydatki rzeczowe na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r. z wyłączeniem wydatków oraz zleceń jednorazowych z uwzględnieniem 2,7 % wzrostu,
- i) dla wydatków, których wysokość jest uzależniona od minimalnej płacy, należy przyjąć kwotę bazową określoną na 2013 r. w wysokości 1600 zł,
- m) wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury mna poziomie przewidywanego wykonania planu, powiększone o wskaźnik inflacji 2,7 %,
- 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, 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 wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- l) wydatki na obsługę długu zgodnie z zawartymi umowami o zaciągniętych długoterminnych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.
- n) rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1% wydatków, rezerwy celowe ustalić w łącznej wysokości nie przekraczającej 5% wydatków, w szczególności 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

§ 3. Projekty planów finansowych dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku bankowym dochodów własnych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty sporządzone 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 oraz źródeł tych dochodów i ich przeznaczeniu.

§ 4. Projekty planów należy opracować w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. (Dz. U Nr 38, poz. 207 z późn. zm).

§ 5. Sporządzone materiały planistyczne wraz z objaśnieniem przekazać Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 października 2012 r.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

**mgr inż. Irena Niegierewicz**