

Z.0050.49.2012

**Zarządzenie Nr 49/2012
Wójta Gminy Gietrzwałd
z dnia 27 września 2012 roku**

w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2013

Na podstawie § 3 uchwały Rady Gminy Nr XLVI/499/10 z dnia 14 października 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam, co następuje:

§ 1. Projekt uchwały budżetowej na rok 2013 winien być skonstruowany przy uwzględnieniu następujących założeń:

1. Projekt dochodów gminy:

- Stawki podatków lokalnych przyjmuje się na poziomie roku 2012 wg stanu prawnego na dzień 30 września br. z uwzględnieniem budynków oddanych do użytku w bieżącym roku, od których to podatek będzie naliczany zgodnie z art. 6, ust. 1, pkt 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi na 2013r. 4,0%;
- Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się wg przewidywanego wykonania z roku 2012;
- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z decyzją Ministra Finansów przekazaną gminie w terminie do 15 października br.

2. Projekt wydatków budżetowych gminy:

- wynagrodzenia utrzymuje się na poziomie 2012 r. Podstawą wyliczenia funduszy płac są wynagrodzenia miesiąca września z uwzględnieniem należnych dodatków za wysługę lat, nagród jubileuszowych oraz innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagrodzenia pracowników;
 - wydatki bieżące (opłata mediów, usługi niematerialne, remonty itp.) nie mogą być wyższe od przewidywanego wykonania 2012r. z uwzględnieniem wskaźnika średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi na 2013 rok 2,7%.
3. Planowanie inwestycyjne na 2013 rok winno być zgodne z planem rozwoju lokalnego Gminy Gietrzwałd i Wieloletnią Prognozą Finansową;
4. Projekt budżetu winien zawierać przypadające do spłaty w 2013 r. raty pożyczek i kredytu (zgodnie z harmonogramem spłat jako rozchody budżetu gminy);

5. Wydatki budżetu należy opracować w pełnej szczegółowości w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową, z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy.
6. Dodatkowe kryteria: Przy podejmowaniu szczegółowych decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:
 - 1) zadania, które są zadaniami własnymi Gminy,
 - 2) zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagające kontynuacji dla uzyskania efektu,
 - 3) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków co pozwoli na szybko wzrost poniesionych nakładów i potem osiągnięcie oszczędności w okresach następnych,
 - 4) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
 - 5) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu prac interwencyjnych lub publicznych,
 - 6) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla Gminy lub miejsc pracy,
 - 7) zadania, na które można uzyskać szybkie, nisko oprocentowane kredyty,
 - 8) zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki pomocowe.

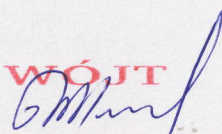
§ 2. Podstawą prac nad projektem budżetu są ustawy: o finansach publicznych, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, jak również uchwała Rady Gminy Gietrzwałd w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 3. Dyrektorzy i kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych oraz kierownicy referatów i samodzielne stanowiska pracy w Urzędzie Gminy opracowują i składają Skarbnikowi Gminy do dnia 15 października br. plany rzeczowe zadań oraz informację wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków.

§ 4. Zastrzega się możliwość skorygowania ustalonych wyżej założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotniejszych odchyień w dochodach, których źródłem jest budżet państwa, a obecnie są one jeszcze nie znane.

§ 5. Szczegółowy harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej na 2013 rok zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Mieczysław Ziółkowski

Harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej na 2013 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby odpowiedzialne	Termin wykonania
1	Dochody własne		
a)	Dochody podatkowe -podatek rolny -podatek od nieruchomości -podatek od środków transportowych skalkulować w oparciu o wskaźnik wzrostu towarów i usług konsumpcyjnych na 2012r., który wynosi 4,0% w stosunku do przewidywania wykonania za 2012r. lub o uchwały w sprawie stawek podatkowych przyjętych przez Radę Gminy Gietrzwałd	K. Dzikowska M. Wójcik J. Greifenberg	15.10.2012r.
b)	Pozostałe dochody podatkowe wyliczyć o wskaźnik wzrostu towarów i usług konsumpcyjnych na 2013 rok w stosunku do 2012r.	J. Greifenberg	15.10.2012r.
c)	Planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych (działek budowlanych) na 2013 rok	H. Bienkiewicz W. Gorczyca	15.10.2012r.
d)	Przewidywane wpływy do budżetu na rok 2013 -z tytułu opłat planistycznych -z tytułu opłat adiacenckich -z tytułu partycypacji za włączenie się do istniejących sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z opisem w jakich miejscowościach	A. Popiołek M. Wójcik	15.10.2012r.
e)	Przewidywane dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	W. Gorczyca	15.10.2012r.
f)	Przewidywane dochody z opłat za dzierżawy gruntów komunalnych, lokali użytkowych	W. Gorczyca M. Wójcik	15.10.2012r.
2.	Projektowane wydatki budżetowe na 2013 rok		
a)	Kalkulacja wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i pochodnych wszystkich pracowników Urzędu gminy, jednostek organizacyjnych gminy	L. Baworowska S. Lis W. Palmowska W. Nowak S. Raclaw	15.10.2012r.
b)	Wydatki rzeczowe zaplanować z uwzględnieniem wskaźnika inflacji na 2013 rok w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 roku	Dyrektorzy jednostek organizacyjnych: L. Orciuch T.Kochanowska G.Grzegorzewska Z. Kukuć S. Lis	15.10.2012r.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Gietrzwałd
Nr 49/2012 z dnia 27 września 2012r.

3.	Plan finansowy GOPS w Gietrzwałdzie	M. Biadała	15.10.2012r.
4.	Plan przychodów i wydatków ZGK w Gietrzwałdzie z uwzględnieniem dotacji przedmiotowych i celowych	J. Kasprowicz E. Kamińska	15.10.2012r.
5.	Plan finansowy GOK-u w Gietrzwałdzie z uwzględnieniem dotacji podmiotowej	P. Jarzabek M. Dalecka	15.10.2012r.
6.	Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2013-2021	A. Zabłocka	15.10.2012r.
7.	Wydatki inwestycyjne w 2013r.	A. Kochanowska	15.10.2012r.
8.	Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych	A. Zabłocka	15.10.2012r.
9.	Podział środków finansowych na Rady Sołeckie na 2013r.	M. Antosiak	15.10.2012r.
10.	Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych	A. Zabłocka	15.10.2012r.
11.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	S. Lis	15.10.2012r.
12.	Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych	J. Greifenberg	15.10.2012r.
13.	Wydatki związane z kulturą fizyczną i sport - Stadion Gminny w Gietrzwałdzie - Imprezy gminne - Szkolny Związek Sportowy	M. Gębski Z. Sałacki	15.10.2012r.

WÓJT

Mieczysław Ziolkowski