

**ZARZĄDZENIE Nr 0151-46/2010**  
**WÓJTA GMINY DĄBROWA CHEŁMIŃSKA**  
**z dnia 20 września 2010**

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska na 2011 rok

Na podstawie art. 52 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2001 r. Dz. U. Nr 142 poz. 1591; z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz.1271, Nr 214 poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568; z 2004 r. Nr 102 poz.1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 214 poz. 1806; z 2005 r. Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz. 1457; z 2006 r. Nr 17 poz.128, Nr 181 poz. 1337; z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974; Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz.1111; Nr 223, poz.1458 z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz.1241) oraz Uchwały Nr XXXVIII/304 /10 Rady Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej z dnia 17 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy referatów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy, zwani dalej „dysponentami” opracowują projekty swoich planów finansowych na 2011 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania własne, zlecone i powierzone (jeżeli występują).

W zakresie wszystkich paragrafów dochodów i wydatków należy wykazać sposoby i podstawy kalkulacji planowanych wielkości, np: przewidywana ilość sprzedanych działek x planowana kwota, za którą działka może być sprzedana, zakup soli na drogi - ilość ton x wartość 1 tony, itp.,

**§ 2.** Przyjmuje się następujące wskaźniki do prac nad projektem budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska na 2011 rok:

1) wzrost dochodów o 5 % przewidywanego wykonania w 2010 r.

Dochody z majątku – planowane kwoty dochodów z w/w źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu i dzierżawy, opłat z tytułu wieczystego użytkowania, planowanej sprzedaży mienia gminnego.

2) podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia osobowego wynikająca ze stosunku pracy z dnia 30 września 2010 r. pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy oraz przewidywany wzrost dodatków stażowych z zastrzeżeniem pkt. 4.

Przyjmuje się wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników obsługi o 7 % i pozostałych pracowników o 5 %.

Prognozowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli - 10 %.

Należne odprawy emerytalno rentowe oraz nagrody jubileuszowe należy wyspecyfikować oraz szczegółowo uzasadnić.

Przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być szczegółowo umotywowane

3) podstawą naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jest prognozowana kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim półroczu 2009 r – 2 794,25 zł (Obwieszczenie Prezesa GUS z 19 lutego 2010 r.). Wysokość odpisu na jednego zatrudnionego wynosi 37,5 % przeciętnego wynagrodzenia, dla emerytów i rencistów 6,25 % przeciętnego wynagrodzenia.

Podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli jest ustawa „Karata nauczyciela” i zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2010/2011.

5) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5 % sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz.1080 z późn. zm.)

6) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2010 r., pomniejszonego o wydatki jednorazowe, na które jednostka otrzymała dodatkowe środki w ciągu roku budżetowego oraz wydatki na zadania kończone w roku 2010 (niewymagające kontynuacji w roku 2011).

Przyjmuje się na 2011 wzrostu wydatków bieżących o 2 %.

7) w wydatkach na cele inwestycyjne nie planuje się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

8) wydatki na zadania inwestycyjne na rok bieżący i lata następne należy podać w następującym zakresie:

- a) nazwa zadania
- b) planowany koszt całkowity zadania
- c) planowane wydatki na rok 2011 i lata następne
- d) źródła finansowania zadania
- e) jednostkę organizacyjną realizującą zadanie

§ 3. Podstawą przyznania dotacji dla instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publiczno Szkolnej są środki na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe koszty utrzymania biblioteki.

§ 4. Materiały należy przedłożyć w formie dokumentu w nieprzekraczalnym terminie do dnia 30 września 2010 r.

§ 5. Zobowiązuje się Skarbnika Gminy do przedłożenia wójtowi Gminy – w terminie do dnia 5 listopada 2010 r., zbiorczych zestawień planowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz planu przychodów i rozchodów budżetowych na 2011 rok, celem ich weryfikacji.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt  
mgr Zbigniew Wójcik