

Zarządzenie nr 71 /2012
Burmistrza Miasta i Gminy Białobrzegi
z dnia 21 września 2012 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta i Gminy Białobrzegi na 2013 rok

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz.1240. z późn. zm.) oraz § 2 Uchwały Nr XLV/331/10 Rady Miasta i Gminy Białobrzegi z dnia 27 sierpnia 2010 r. w sprawie :trybu prac na projektem uchwały budżetowej

zarządzam, co następuje

§ 1.

1. Ustala się założenia do polityki społeczno-gospodarczej na rok budżetowy 2013, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.
2. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Białobrzegi na 2013 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.
3. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi, zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorom, Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, wydziałów i samodzielnyim stanowiskom pracy Urzędu Miasta i Gminy Białobrzegi.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Wiesław Banachowicz

Założenia polityki społeczno-gospodarczej na rok budżetowy 2013:

1. Dochody budżetu Gminy Białobrzegi będą planowane według następujących zasad:

- a) stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych - średni wzrost stawek maksymalnych na 2013 rok ogłoszony przez Ministra Finansów wynosi 4% (Obwieszczenie Ministra Finansów z 2 sierpnia 2012r. w sprawie górnych granic kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013r.-MP z 14 sierpnia 2012r.poz.587), do budżetu na 2013 r. przyjmujemy taki sam wzrost,
- b) stawki podatku rolnego wg ogłoszonej przez Prezesa GUS średniej ceny żyta za III kwartał 2012 roku,
- c) opłaty za ścieki i wodę wg taryf opracowanych przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji, jednak wzrost ten nie będzie większy niż 10% w stosunku do obecnie obowiązujących opłat,
- d) opłaty za czynsz komunalny – wzrost ale nie więcej niż o 5% w stosunku do obecnie obowiązującego czynszu,
- e) opłaty za przedszkole – wzrost opłat maksymalnie o 15 %,
- f) dotacje na zadania zlecone ustalone zostaną zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Mazowieckiego,
- g) kwoty subwencji zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
- h) wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów (prognoza zostanie przesłana z Ministerstwa Finansów do 25.10.2012r.),
- i) wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na poziomie tego roku,
- j) dochody ze sprzedaży mienia – jako suma przewidywanych wpływów wg wstępnej wyceny poszczególnych nieruchomości,
- k) pozostałe dochody budżetu, po szczegółowej analizie ich przewidywanych wpływów na poziomie ich realnego wykonania.

2. Wydatki budżetu Gminy Białobrzegi ustalone zostaną według następujących zasad:

- a) wydatki bieżące (bez wynagrodzeń) - planowany wzrost o 2,7% (wg planowanego przez Ministerstwo Finansów średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2013 rok - 2,7%),
- b) wynagrodzenia nauczycieli - na poziomie wynagrodzeń z września 2012 roku (w projekcie budżetu państwa nie planuje się w roku 2013 ustawowego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli),
- c) wynagrodzenia dla pracowników samorządowych - wzrost średnio o 2,7% z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia o 100zł w stosunku do 2012r. (rozporządzenie Rady Ministrów z 14 września 2012r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2013 roku (Dz. U. poz.1026)), a także ujmując: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,
- d) dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012r. (tzw. 13-tka) – do podstawy należy uwzględniać stan faktyczny zatrudnienia i wypłaconych wynagrodzeń do 30.09.2012r. i przewidywany stan zatrudnienia i wypłat wynagrodzeń za 10-12.2012r.
- e) przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy – wg stanu na 30.09.2012r. z uwzględnieniem zatwierdzonych przez Burmistrza wzrostów lub spadków zatrudnienia,
- f) wysokość składki na Fundusz Pracy – wg projektu ustawy budżetowej na rok 2013,
- g) odpis podstawowy na ZFŚS 1 200 zł na 1 etat (z wyjątkiem nauczycieli),
- h) odpis na ZFŚS nauczycieli – wg kwoty bazowej po podwyżce z września 2012 r. (2 717,59 zł) – odpis 110 % kwoty bazowej czyli 2989,35 zł,
- i) w budżecie Gminy zagwarantowane zostaną środki na realizację wydatków w ramach tzw. Funduszu sołeckiego (wg nieodrzuconych wniosków),
- j) wydatki na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek wg szacunkowych wyliczeń z umów,
- k) do wydatków, których wysokość jest uzależniona od minimalnej płacy należy przyjąć kwotę bazową w wysokości 1.600 zł (*płaca minimalna w roku 2013*).
- l) wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy a nowe zadania w oparciu o przedsięwzięcia ujęte w WPF (po aktualizacji WPF),
- m) rozchody – zabezpieczenie środków finansowych na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów – zgodnie z podpisanymi umowami i umowami, które będą podpisane do końca 2012r.

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi na lata 2013-2016.

I. Okres opracowania

Obowiązek opracowania wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240). Zakres i szczegółowość WPF zostały określone w art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Białobrzegi zostanie opracowana na lata 2013-2016.
2. Prognoza długu Gminy Białobrzegi, która jest elementem WPF opracowana zostanie do roku 2019 tj. do roku w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2013-2016 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2009-2011 i przewidywanego wykonania za rok 2012.
2. Plan dochodów podatkowych musi uwzględniać poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
3. Dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości przy uwzględnieniu ich wykonania za lata 2009-2011 biorąc pod uwagę prognozy koniunktury gospodarczej.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2013-2016 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2013-2016 w rozbiciu na:
 - a) wynagrodzenia z podaniem średniorocznego zatrudnienia,
 - b) pochodne od wynagrodzeń,
 - c) wydatki, które zapewnią ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczne, woda, odbiór ścieków, opał, telefony, ubezpieczenie budynku itp.
 - d) wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek według poszczególnych umów,
 - e) przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) w szczególności:
 - nazwa i cel,
 - jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca przedsięwzięcie,
 - okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - limity wydatków w poszczególnych latach,
2. Zestawienie udzielonych poręczeń przez Gminę Białobrzegi wraz z harmonogramem potencjalnych, wynikających z umowy spłat.
3. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania.

IV. Planowane przychody.

1. Spłaty pożyczek planowanych do udzielenia z budżetu gminy,
2. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki ze wskazaniem na jaki cel.

V. Planowane rozchody.

1. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.
2. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
3. Kwoty planowanych pożyczek z budżetu gminy.

Materiały planistyczne dotyczące projektu Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy winny być opracowane i złożone wraz z częścią opisową w terminie do dnia 10 października 2012r. w Sekretariacie Urzędu Miasta i Gminy Białobrzegi.

Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały opracowuje projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Białobrzegi wraz z objaśnieniami wartości w niej przyjętych i przedkłada Burmistrzowi do dnia 25 października 2012r. celem uzgodnienia ostatecznego jego kształtu.