

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Rąbino.

Na podstawie art 11a ust.3, art.30 ust. 1 i 2 pkt 1 i art. 52 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz.1591 z późn.zm.)¹ oraz §1 i § 2 Uchwały Nr XLII/197/2010 Rady Gminy w Rąbinie z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rąbino **zarządza się**, co następuje :

§ 1.1.Ustala się założenia do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2013 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

2.Założenia projektu budżetu stanowią podstawę do opracowania projektu budżetu Gminy Rąbino na rok 2013.

§ 2.1.Dysponenci poszczególnych części budżetowych (UG, GOPS, JBOiK) opracują materiały do projektu budżetu gminy na 2013 rok dla każdego działu, rozdziału, paragrafu klasyfikacji budżetowej, zawierający uzasadnienie wysokości planowanych wydatków i dochodów w części opisowej projektu.

2.Stanowiska ds. wymiaru podatków i opłat oraz stanowiska ds. nieruchomości, planowania przestrzennego i ochrony środowiska ; stanowisko ds. gospodarki komunalnej i rolnictwa oraz stanowisko ds. programowania gospodarczego, promocji gminy i ewidencji działalności gospodarczej opracują projekty planu dochodów z uwzględnieniem wskaźników i stawek przyjętych w projekcie budżetu państwa .

3. Integralną częścią opracowanych materiałów jest część opisowa stanowiąca uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków- załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Podstawą opracowania projektów planu są założenia do projektu budżetu państwa na 2013 rok .

§ 4. Materiały do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2013 r. należy składać w nieprzekraczalnym terminie do **15 października 2012 r.** do Skarbnika Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr Krzysztof Mujewski

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. 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; 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175; poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 138 poz.974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111; z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010r. Nr 28 poz.142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz.675

Załączniki 1
do Zarządzenia Nr 35/2012
Wójta Gminy Rąbino
z dnia 17.09.2012 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2013 r.

Wprowadzenie

Założenia budżetu Gminy Rąbino na rok 2013 zostały opracowane na podstawie obowiązujących uregulowań ustawowych w zakresie dochodów gmin oraz przyjętych przez Radę Ministrów założeń do projektu budżetu państwa na rok 2013.

I. Założenia ogólne

1. W celu opracowania budżetu Gminy Rąbino na rok 2013 przyjmuje się następujące założenia :

1) wzrost stawek :

- podatków od nieruchomości,
- opłaty targowej

o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. - 4,0 % - Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 14 sierpnia 2012 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013 r.,

- podatek od środków transportowych – do wysokości stawek określonych przez Ministra Finansów w drodze obwieszczenia;

2. Przyjmuje się następujące założenia kształtujące wydatki bieżące :

- 1) ograniczenie poziomu wzrostu wydatków bieżących poniżej wskaźnika inflacji;
- 2) wstępne kwoty wydatków jednostek budżetowych na poziomie 2012 r.
- 3) wynagrodzenie minimalne na poziomie 1 600 zł.

3. W przypadku zmiany założeń i zmian średniorocznego wskaźnika inflacji dla celów opracowania projektu budżetu państwa na rok 2013(w projekcie przyjęto **2,7%**) , stosownej zmianie ulegną wskaźniki dla opracowania projektu budżetu gminy.

II. Dochody budżetowe

Założenia projektu budżetu Gminy Rąbino na rok 2013 uwzględniają obowiązujący stan prawny w zakresie źródeł dochodów. Przy prognozowaniu dochodów wzięto pod uwagę tendencje w zakresie realizacji poszczególnych tytułów dochodów.

W przypadku ustawowych zmian w kształtowaniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego, prognozowane kwoty i struktura dochodów ulegną zmianie.

Ustalenie projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2013 nastąpi w oparciu o :

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2012,
- przewidywane negatywne skutki spowolnienia gospodarczego dla dochodów gminny w 2012 r.,
- przepisy podatkowe oraz prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,

- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozach wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, z zastrzeżeniem, iż parametry przyjęte do planowania obarczone są ryzykiem niepewności, z uwagi na skutki kryzysu gospodarczego.

Znaczące źródła dochodów budżetowych- udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa, podatki pobierane przez urzędy skarbowe są niezależne od działań gminy a zależne od koniunktury gospodarczej.

III. Wydatki budżetowe

Wydatki gminy prognozowane są przy założeniu pełnego sfinansowania wydatków „sztywnych” takich jak kosztów obsługi długu publicznego oraz zobowiązań wynikających z umów zawartych do końca 2012 r.

Konieczna jest konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na zoptymalizowanie środków finansowych na rozwój i ograniczenie przyrostu długu.

Podstawowymi zadaniami , którym należy podporządkować wydatki w 2013 roku są niżej wymienione cele:

- realizacja wydatków związanych z wykupem wierzytelności z tytułu zrealizowanej inwestycji – przebudowy budynku szkoły podstawowej w Rąbinie i budynku po byłym przedszkolu;
- sfinansowanie ze środków budżetu oraz funduszy sołeckich budowy przyłączy wodno - kanalizacyjnych ;
- wdrożenie postanowień znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach poprzez realizację zadań dotyczących nowego systemu gospodarki odpadami oraz prowadzenie kampanii edukacyjnej i informacyjnej wśród mieszkańców;
- zakup sprzętu i urządzeń do wykonywania prac w obszarze gospodarki komunalnej;
- termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej – dawnej siedziby Domu Kultury w Rąbinie- ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Mechanizmu Norweskiego;
- budowa placów zabaw dla dzieci na terenach sołectw przy pomocy środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich Oś 4 LEADER;
- działalność w sferze gospodarki komunalnej – oświetlenie uliczne, utrzymanie czystości i porządku w obiektach użyteczności publicznej przez pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i prac społecznie – użytecznych;
- wykonywanie remontów i napraw w gminnych obiektach użyteczności publicznej przez pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych, staży i innych form aktywizacji zawodowej;
- kontynuacja realizacji projektów informatycznych ze środków pomocowych Unii Europejskiej- WROTA PARSETY II – usługi społeczeństwa informacyjnego;
- realizacja programu usuwania wyrobów zawierających azbest ze środków WFOŚiGW ;
- realizacja projektów dot. promocji aktywnego i zdrowego stylu życia poprzez organizację imprez rekreacyjno – sportowych i turniejów sportowych w ramach programów PROW Os 4 i środków własnych;
- opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy pod potrzeby nowych inwestycji oraz potrzeb własnych gminy;
- wprowadzenie dopłat do ceny wody i ścieków mających na celu ograniczenie nadmiernemu wzrostowi obciążeń dla mieszkańców;
- poprawa jakości i dostępności usług publicznych ze środków unijnych – PO KL;
- zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań w oświacie , kulturze, opiece społecznej, ochronie zdrowia, kulturze fizycznej , ochronie przeciwpożarowej , rolnictwie,

administracji publicznej i innych sferach budżetowych na poziomie gwarantującym utrzymanie równowagi budżetowej.

Przy ustalaniu zadań inwestycyjnych do realizacji przyjmuje się następujące zasady :

1)Wydatki majątkowe dzielą się na dwie grupy :

a)wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej, która określa dla każdego programu :

- nazwę programu, cel i zadania,
- jednostkę realizującą program,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- wysokość wydatków w 2013 r i kolejnych latach realizacji,

b)pozostałe wydatki majątkowe (jednoroczne);

2)wprowadzenie zadań w pełni przygotowanych pod względem prawnym i dokumentacyjnym;

3) zadania związane z wykonaniem dokumentacji technicznej wprowadzone mogą być do planu wydatków z uściśleniem szczegółowej nazwy zadania.

Schemat do opracowania planu wydatków na rok 2013 (do celów planistycznych)
i sporządzenia części opisowej do projektu budżetu

PLAN PRZYCHODÓW (DOCHODÓW) I WYDATKÓW

.....
Nazwa jednostki budżetowej

Przychody(dochody)

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Wykonanie 30.09.2012	Przewidywane wykonanie 2012 roku	Plan na rok 2013	% wzrostu
1	2	3	4	5		6	7
Razem							

Uzasadnienie wg § wraz z kalkulacją.

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Wykonanie 30.09.2012	Przewidywane wykonanie 2012 roku	Plan na rok 2013	% wzrostu
Razem							

Dla każdego działu klasyfikacji budżetowej należy sporządzić odrębny formularz załącznika.

- I. Szczegółowe omówienie celowości realizacji zadań objętych rozdziałem.**
- II. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków bieżących.**

Wynagrodzenia osobowe pracowników, składki ZUS i Fundusz Pracy (§4010,4110,4120)

- 1.Stan zatrudnienia na koniec 2012 r.(w etatach)
- 2.Stan zatrudnienia planowany na rok 2013 w etatach
- 3.Uzasadnienie ewentualnej zmiany stanu zatrudnienia.
- 4.Średnia płaca w 2012 roku.
- 5.Średnia płaca planowana na rok 2013.
- 6.Przewidywane wykonanie wynagrodzeń pracowników w roku 2012.
- 7.Planowane wynagrodzenia na rok 2013 :
 - w tym : nagrody jubileuszowe,
 - odprawy emerytalne,
 - inne wg specyfikacji,
8. Składki : ZUS
Fundusz Pracy

Dodatkowe wynagrodzenia roczne(§ 4040)

- przewidywane wykonanie za 2012 r.

- plan na rok 2013,
- omówienie

Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)

Wg opisu j.w.

Inne świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020,3030,3110,3240,3260,3250)

- przewidywane wykonanie 2012 r,
- plan na 2013 r,
- uzasadnienie wraz z kalkulacją.

Zakupy towarów i usług (§ 4210,4220,4230,4260,4270,4280,4290,430)

Wg opisu j.w. z podziałem na grupy rodzajowe, np.:

Zakupy towarów :

- materiały biurowe,
- wyposażenie,
- środki żywności,
- itp.

Zakupy energii:

- energia elektryczna,
- gaz.

Usługi remontowe – wg zadań

Usługi pozostałe – wg rodzajów usług.

Pozostałe wydatki bieżące – z podziałem na :

- 1.Wydatki o charakterze stałym(wg specyfikacji, w punktach z podaniem przewidywanego wykonania 2012 r. i omówieniem planowanych wydatków na 2013 r.).
- 2.Wydatki okazjonalne wg kalkulacji z uzasadnieniem.
- 3.Wydatki wynikające z realizacji nowych zadań obligatoryjnych –wg kalkulacji z uzasadnieniem.

Wydatki majątkowe –inwestycyjne (§ 6050,6650)

Wydatki na zakupy inwestycyjne (§ 6060,6210,6220)