

ZARZĄDZENIE Nr 32/2007
Wójta Gminy Miłki
z dnia 17.09. 2007 r.

**w sprawie założeń i wskazówek do opracowania materiałów
planistycznych towarzyszących uchwalaniu projektu budżetu Gminy
Miłki na 2008 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U z 2001 r. Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz Uchwały Rady Gminy Miłki Nr XXVII/193/2005 z dnia 22 czerwca 2005 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu postanawiam, co następuje:

§1

Przyjąć założenia budowy projektu budżetu Gminy Miłki na 2008 rok, stanowiące Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Jednostki budżetowe, instytucje kultury i pozostałe jednostki organizacyjne zaliczane do sektora finansów publicznych oraz pracownicy Urzędu Gminy odpowiedzialni za realizację zadań gminy składają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy do dnia 30.09.2007r. (Załącznik Nr 2)
2. Do każdego załącznika należy dołączyć pisemne uzasadnienie przewidywanych dochodów i wydatków budżetowych ze wskazaniem sposobu ich kalkulacji.
3. Informacje o stanie mienia komunalnego wg stanu na dzień 30.09.2007r. należy złożyć Skarbnikowi Gminy do dnia 10 października br.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY MIŁKI
Stanisław Wąsikowski

I. Planowane wskaźniki ekonomiczne

1) Przyjęte założenia do projektu ustawy budżetowej państwa na 2008 r.

Rada Ministrów na posiedzeniu w dniu 12 czerwca 2007 r. przyjęła założenia do projektu ustawy budżetowej na rok 2008, przedłożone przez ministra finansów i zawierające m.in. następujące wskaźniki makroekonomiczne:

- wzrost PKB o	5,7 %
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o	2,3%
- wzrost przeciętnego nominalnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o	6,0%
- wzrost przeciętnego nominalnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o	6,4%
- wzrost przeciętnego nominalnego wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej o	2,3%

2) Przyjęte wskaźniki budowy projektu budżetu Gminy Miłki na 2008 r.

Przy pracach planistycznych należy kierować się podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi przy opracowaniu założeń do projektu ustawy budżetowej państwa na 2008 r. podanych w punkcie 1, tj.:

- planowane wydatki bieżące (pozostałe)	wzrost maksymalny o 2,3%
- planowane wydatki bieżące dot. wynagrodzeń i pochodnych	wzrost maksymalny o 2,3%

II. Metodologia budowy projektów budżetu jednostek organizacyjnych miasta

1. Punktem wyjścia budowy projektu planu budżetu jednostki org. na 2008 r. jest przewidywane wykonanie za 2007 r. stanowiące wielkości planu jedn. org. po zmianach na 2007 r. w momencie sporządzania tego projektu.
2. Złożone projekty są propozycjami jednostki organizacyjnej i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych.
3. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach projektu muszą mieć uzasadnienie ekonomiczne i należy wykazać sposób wyliczenia każdej ujętej kwoty, tak po stronie dochodów jak i wydatków.
4. Skarbnik będzie prowadzić odpowiedni nadzór i analizy kształtowania się wydatków, w tym wydatków płacowych, egzekwując stosowne informacje od składających plany.

5. Przy opracowaniu projektu budżetu należy ująć także problematykę mienia komunalnego gminy.
6. Nowe obszary działalności w projekcie budżetu mogą być uwzględnione na podstawie kalkulacji wydatków stosowanych przez jednostki budżetowe.
7. Dla uzasadnienia przyznania kwot dotacji dla jednostek org. prowadzonych jako instytucje kultury, wymagana będzie od nich szczegółowa dokumentacja planistyczna, tak jak w stosunku do pozostałych jednostek organizacyjnych.

III. Sposób wyznaczania wielkości wydatków bieżących, w tym płacowych oraz wydatków inwestycyjnych

Przy ustalaniu powyższych wydatków w projektach planów na 2008 r. należy kierować się następującymi zasadami:

a) wydatki bieżące

Wysokość ogólnych wydatków bieżących (bez wynagrodzeń i pochodnych) ustala się w oparciu o ich przewidywane wykonanie za 2007 rok i nie mogą one przekroczyć przyjętego wskaźnika wzrostu 102,3%.

Ewentualne propozycje zwiększenia wydatków bieżących muszą mieć racjonalne uzasadnienia - mogą dotyczyć np. planowanych wydatków związanych z eksploatacją nowych obiektów i ich wyposażenia, a przyjętych do użytkowania przez jednostkę organizacyjną.

b) wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i pochodnymi

Wysokość wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne w 2008 r., ustala się w oparciu o ich przewidywane wykonanie za 2007 rok i nie mogą one przekroczyć przyjętego wskaźnika wzrostu o 2,3%.

Miesiąc wprowadzenia podwyżek wynagrodzeń pracowników należy zaplanować zgodnie z corocznymi terminami, jakie stosowano w danej jednostce organizacyjnej.

Dopuszcza się możliwość występowania przypadków, iż indywidualna kwota podwyżki wynagrodzenia pracownika może przewyższać wskaźnik podany wyżej, lecz może to być dokonane tylko w ramach łącznej kwoty, jaką ustalono w planie dla tej jednostki.

Jednostki organizacyjne ustalają wielkości wydatków w zakresie wynagrodzeń i pochodnych bazując na aktualnym (zatwierdzonym) planie etatów dla danej jednostki, z tym, że zasada ta nie dotyczy UG Miłki

W przypadku zatwierdzenia zmian w planie zatrudnienia jednostki w trakcie trwania prac planistycznych w 2007 r., ustalenie wielkości wydatków w zakresie wynagrodzeń i pochodnych na 2008 r. będzie wynikać z odpowiedniego przeliczenia nowych etatów w skali roku i przyjętego wskaźnika wzrostu na 2008 r.

c) wydatki remontowe i inwestycyjne

Przy zgłaszaniu zadań dotyczących remontów i inwestycji należy przedłożyć pełną informację o zakresie stanu przygotowań do ich realizacji (opracowany projekt techniczny, posiadane zezwolenia itp.), a także uzasadnienie ekonomiczne tych zadań.

IV. Założenia do uchwał o budżetowych

Przy wstępnych opracowaniach uchwał o budżetowych, regulujących m.in. wysokość stawek podatkowych w ramach podatków i opłat lokalnych, należy kierować się wymogami wynikającymi z obowiązującego prawa i niniejszymi wytycznymi.

V. Konsultacje społeczne

O przyjętych założeniach budowy projektu budżetu Gminy Miłki na 2008 r. należy poinformować mieszkańców gminy, poprzez wywieszenie zarządzenia na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz jego umieszczenie na stronie internetowej gminy.

WÓJT GMINY MIŁKI
Stanisław Wąsiakowski

Wykaz jednostek budżetowych, instytucji kultury i innych jednostek organizacyjnych zaliczanych do sektora finansów publicznych podporządkowanych Gminie oraz pracowników Urzędu Gminy odpowiedzialnych za realizację zadań Gminy zobowiązanych do złożenia materiałów planistycznych

Lp	Wyszczególnienie	Odpowiedzialna osoba
1.	GOPS Milki	Mirosława Popko
2	ZPO Milki	Barbara Mazurczyk
3	Szkoła Podstawowa Staświny	Bożena Cantop
4	Szkoła Podstawowa Rydzewo	Monika Michalak
5	OK. Milki	Dariusz Skrzypek
6	Biblioteka Milki	Danuta Stankiewicz
7	GOZ Milki	Anna Malinowska
8	Inspektor Urzędu Gminy	Waldemar Tafil
9	Inspektor Urzędu Gminy	Bogdan Bojarski
10	Inspektor Urzędu Gminy	Bronisław Kołodko
11	Inspektor Urzędu Gminy	Artur Grzelak
12	Sekretarz Urzędu Gminy	Włodzimierz Skoratko

WÓJT GMINY MILKI

Stanisław Wąsiakowski