

ZARZĄDZENIE NR 208/2013
BURMISTRZA KLESZCZEL

z dnia 25 września 2013 r.

w sprawie materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2014 rok.

Na podstawie art. 30 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r (Dz. U z 2013 r, poz. 594 i 645) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r poz. 885 i 938) zarządzam , co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników jednostek budżetowych i kierowników referatów oraz pracowników zajmujących samodzielne stanowiska pracy do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2014 rok.

§ 2. Ustalam następujące wskaźniki do opracowania projektów planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy:

1) w zakresie dochodów bieżących:

- a) stawki podatków i opłat lokalnych na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 r z uwzględnieniem wzrostu stawek od 1 stycznia 2014 r średnio o 0,9 %,
- b) dochody z tytułu z opłat za gospodarowanie odpadami szacować na podstawie obowiązujących stawek,
- c) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencje ogólne na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- d) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku z uwzględnieniem wzrostu średnio o 0,9 %,
- e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,

2) w zakresie dochodów majątkowych:

- a) dzierżawy, najmu i opłat za wieczyste użytkowanie gruntów na podstawie umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa wieczystego użytkowania w prawo własności,
- b) sprzedaży majątku - w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),

3) w zakresie wydatków bieżących na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 r z uwzględnieniem następujących wytycznych:

- a) wydatki na obsługę długu z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wysokości wynikających z umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
- b) wydatki na zakup towarów i usług powiększone o 2,4 %,
- c) podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych jest przewidywane zatrudnienie na dzień 31.12.2013 r. z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w 2014 roku, wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach oświatowych planować o wskaźnik inflacji w wysokości 2,4 %.
- d) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe planować na podstawie zawartych umów ze wskazaniem przewidywanych kwot na realizację każdej z nich,
- e) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5 % sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym (Dz. U. z 1997 r. Nr 160, poz. 1085 z późn. zmianami),

- f) składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 z późn. zmianami), składki na fundusz pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
 - g) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U z 1996 r Nr 70, poz. 335 z późn. zmianami). Do planowania odpisu przyjąć kwotę bazowa stosowaną w 2013 r, w odniesieniu do placówek oświatowych odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.),
 - h) wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nie przekraczającym planu w 2013 r. z uwzględnieniem wskaźnika inflacji w wysokości 2,4 %,
 - i) wydatków na realizację gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciwdziałania Narkomanii szacować na podstawie prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na na sprzedaż napojów alkoholowych,
- 4) wydatki majątkowe w pierwszej kolejności na zadania przewidziane do zakończenia w 2014 r.

§ 3. W projekcie budżetu na 2014 r. określić rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 1 % wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe w tym na zarządzenie kryzysowe w wysokości 0,5 % planowanych wydatków pomniejszone o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % planowanych wydatków budżetowych.

§ 4. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 2 mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków niezbędnych, zabezpieczających w pierwszej kolejności wydatki obligacyjne do prawidłowego funkcjonowania jednostki oraz wydatki z tytułu zaciągnięcia zobowiązań- umów, porozumień.

§ 5. Sporządzone materiały planistyczne wraz z objaśnieniami przekazać Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 października 2013 r.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr inż. Irena Niegierewicz