

Zarządzenie Nr 0050.601.2013
Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczy

z dnia 12 września 2013 roku

**w sprawie określenia podstawowych parametrów do opracowania projektu budżetu
gminy Mroczy na 2014 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885) oraz uchwały Nr LII/48/10 z dnia 27 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mroczy, zarządza się co następuje :

§ 1. Dyrektorzy i kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracowują projekty planów finansowych w szczególowości określonej niniejszym zarządzeniem.

§ 2. Do sporządzenia projektu planu finansowego prognozowanych dochodów na 2014 rok należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) z tytułu dochodów podatkowych i opłat lokalnych zwiększyć średnio do 2,5% (z wyłączeniem opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi);
- 2) z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji na finansowanie zadań własnych i na podstawie porozumień w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2014 rok oraz informacje przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego;
- 3) z tytułu subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- 4) z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów skorygowane o przewidywany wskaźnik wykonania;
- 5) z tytułu dochodów majątkowych w wysokości planowanego do sprzedaży majątku;
- 6) z tytułu pozostałych dochodów w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2013 rok, z uwzględnieniem zmian mających wpływ na wysokość planowanego dochodu (zawarte umowy, porozumienia, podjęte uchwały) podając w objaśnieniach uzasadnienie wraz z kalkulacją.

§ 3. Do sporządzenia projektu planu finansowego wydatków budżetowych na 2014 rok należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) na zakup towarów i usług tzn. na wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 rok;
- 2) na zakup energii elektrycznej, c.o., wody i nieczystości stałych zwiększyć o 2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2013 rok;
- 3) na fundusz płac:
 - dla nauczycieli w oparciu o informacje podane przez Ministra Finansów z uwzględnieniem awansów zawodowych,
 - dla pracowników, których wynagrodzenie jest niższe niż 3.000 zł brutto zwiększyć o 5%, pozostali pracownicy na poziomie 2013 roku, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, dodatków stażowych, odpraw emerytalnych i innych,
 - przyjąć wzrost minimalnego wynagrodzenia o 80 zł w stosunku do 2013 roku tj. 1680 zł,
 - ewentualne przewidywania dotyczące zwiększenia zatrudnienia powinny być szczegółowo umotywowane;
- 4) na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników sfery budżetowej w wysokości 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2013 rok, uwzględniając osoby uprawnione;
- 5) na wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy należy przyjąć wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami ZUS;
- 6) na odpis z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zaplanować:
 - dla nauczycieli w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela,
 - dla pracowników samorządowych w oparciu o art. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych;
- 7) na fundusz nagród z obowiązujących regulaminów wynagradzania;
- 8) wynagrodzenia bezosobowe zwiększyć średnio o 3%;
- 9) środki finansowe z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli naliczyć w wysokości 0,2% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;
- 10) środki finansowe z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla nauczycieli naliczyć w wysokości 3% wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela stażysty z wyższym wykształceniem magisterskim i przygotowaniem pedagogicznym obowiązującego na

dzień 1 września 2013r. w stosunku do wszystkich zatrudnionych nauczycieli przyjmując:

- na okres od stycznia do sierpnia 2014r. etaty kalkulacyjne wg stanu na dzień 30 września 2013r.,
- na okres od września do grudnia 2014r. planowane etaty kalkulacyjne na dzień 30 września 2014r.;

11) w planach wydatków inwestycyjnych na 2014 rok należy ująć do sfinansowania inwestycje, które nie zostały jeszcze rozliczone finansowo w 2013 roku, natomiast nowe zadania inwestycyjne będą wprowadzane do budżetu w miarę posiadanych środków, jak również możliwości pozyskania dodatkowych zewnętrznych środków finansowych.

§ 4. Zapotrzebowanie na środki finansowe mogą składać jednostki organizacyjne, podmioty działające na terenie Miasta i Gminy Mrocza, które we wniosku wskażą zadanie własne gminy, jego celowość, przeznaczenie wraz z uzasadnieniem oraz udział środków własnych co najmniej 15% wysokości środków gminy.

§ 5. Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć szczegółową część opisową.

§ 6. Projekty planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207 z późn.zm.).

§ 7. Termin składania materiałów planistycznych upływa z dniem 10 października 2013r.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Mrocza
Leszek Klesniński