

ZARZĄDZENIE Nr 67/2014
Burmistrza Miasta i Gminy w Radzynie Chełmińskim
z dnia 25 września 2014 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do opracowania projektu budżetu Gminy Radzyna Chełmiński na 2015 r.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r, poz. 594 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r, poz. 885 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XLV/302/10 Rady Miejskiej Radzyna Chełmińskiego z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Radzyna Chełmiński oraz założeń rządu do projektu budżetu na 2015r
zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu Gminy Radzyna Chełmiński na 2015r

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według ceny żyta na poziomie 2014r., które po ogłoszeniu przez GUS powinny zostać skorygowane;
- 2) wpływy z podatków i opłat lokalnych – wzrost o **0,4%** w stosunku do stawek obowiązujących w 2014r;
- 3) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej powinny być ustalone zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów;
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa;
- 5) pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów;
- 6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa winny być planowane zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów;
- 7) dochody z najmu i dzierżawy oraz użytkowania wieczystego – planowane będą na podstawie zawartych umów oraz decyzji;
- 8) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej;
- 9) wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki:
 - za pierwsze 4 miesiące roku 2015 wg. stawek obowiązujących w 2014 roku
 - za kolejne 8 miesięcy wzrost o **2,3 %** w stosunku do stawek obowiązujących w 2014r
- 10) wpływy z tytułu usług komunalnych – średni wzrost o **2,3%** w stosunku do stawek obowiązujących w 2014r;
- 11) wyliczenia pozostałych dochodów własnych dokonuje Skarbnik Gminy w/g układu klasyfikacji budżetowej tj. dział, rozdział, paragraf na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2014 r.

§ 3. Wzrost wydatków budżetu do **2,3 %** przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie 2014r oraz:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń w sferze oświatowej (pracownicy pedagogiczni) są zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2014/2015 oraz plany w zakresie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2015/2016, należy również uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodnie z załączonym wykazem osób. Wydatki należy zaplanować na poziomie wynagrodzeń z września 2014 roku (w projekcie budżetu państwa na 2015 rok nie planuje się wzrostu wynagrodzeń).

- 2) średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych do **2,3%**, podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2015r jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia pomnożona przez liczbę etatów, liczbę 12 miesięcy i wskaźnik procentowy wzrostu. Nagrody planowane są w wysokości **5%** planowanego funduszu płac, należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodne z załączonym wykazem osób, oddzielnie należy ująć skutki podwyżek;
- 3) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości **8,5%** przewidywanego wykonania wydatków w 2014r na wynagrodzenia osobowe;
- 4) składki na ubezpieczenie społeczne od zakładu pracy oraz Fundusz Pracy planuje się w wysokości zgodnej z przepisami ZUS
- 5) wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na podstawie art.21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (tekst jednolity z 2011r Dz. U. Nr 127, poz.721 z późn. zm.);
- 6) odpis na ZFŚS dla nauczycieli w wysokości 2.879,91zł na każdy etat nauczycielski obliczony jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) dla pozostałych pracowników w wysokości 1.150,00zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów 190,00zł. na osobę oraz emerytów i rencistów nauczycieli w wysokości **5%** pobieranych przez nich rent i emerytur;
- 7) wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę należy przyjąć w kwocie 1 750,00zł.;
- 8) dodatki mieszkaniowe będą realizowane w wysokości **50%** faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny, jeżeli powierzchnia tego lokalu jest mniejsza lub równa normatywnej powierzchni;
- 9) wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 10) przy planowaniu zakupu towarów i usług tzn. wydatki rzeczowe należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2014r, pomniejszone o wydatki jednorazowe i zwiększone o wskaźnik **2,3 %**;
- 11) wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku;
- 12) wydatki inwestycyjne należy przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem:
 - a) nazwy zadania,
 - b) wartości zadania,
 - c) pozyskania dodatkowych źródeł finansowania,
 - d) okresu realizacji inwestycji,
 - e) zakresu rzeczowego inwestycji.
- 13) przy planowaniu projektów i programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawiają w formie opisowej informację zawierającą:
 - a) nazwę i cel zadania (projektu).
 - b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację projektu,
 - c) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - d) limity wydatków w okresie realizacji projektu w poszczególnych latach;
 - e) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na planowane do realizacji zadania;

§ 4. Ustala się rezerwę budżetową do 1% wydatków budżetu oraz rezerwę celową do 5 % wydatków budżetu zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych .

§ 5. Wskaźniki ustalone w § 2 i § 3 mają zastosowanie również do jednostek organizacyjnych gminy.

§ 6. 1.Zobowiązuje się pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta i Gminy oraz kierowników jednostek organizacyjnych do opracowania planów finansowych dochodów i wydatków oraz planów rzeczowo-finansowych na 2015 rok.

2. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie uchwały Nr XLV/302/10 Rady Miejskiej Radzyna Chełmińskiego z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Radzyń Chełmiński

§ 7. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2015r należy sporządzić do dnia **15 października 2014 r.**

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierza się pracownikom na samodzielnych stanowiskach merytorycznych oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 9. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Krzysztof Chodubski