

ZARZĄDZENIE NR 121/2013
BURMISTRZA BIAŁEGO BORU
z dnia 24 września 2013 roku

w sprawie opracowania dokumentów planistycznych do projektu budżetu Gminy Białý Bór na 2014 rok

Na podstawie Uchwały nr XLVIII/382/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 06 października 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Białý Bór, Burmistrz Białego Boru zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się następujące wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2014 rok :

1. Wielkości dochodów Gminy należy obliczyć:

- b) w podatku od nieruchomości przyjąć na podstawie planowanego wykonania 2013 roku powiększone o 2,4%,
- c) stosując stawki podatku od środków transportowych na poziomie 2013 r., powiększone o 2,4%,
- d) stosując stawki opłaty targowej na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013 r., powiększone o 2,4%.
- e) z podatku rolnego na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013 r. powiększone o 2,4%. Nie przewidywać obniżenia ceny skupu żyta stanowiącej podstawę obliczania podatku rolnego, a po urzędowym ogłoszeniu ceny żyta uwzględnić ją w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu.
- f) z podatku leśnego na poziomie przewidywanego wykonania 2013 r. powiększone o 2,4%. Nie przewidywać obniżenia ceny skupu drewna stanowiącej podstawę obliczania podatku leśnego, a po urzędowym ogłoszeniu ceny drewna uwzględnić ją w wyliczeniach ostatecznej wersji projektu budżetu.
- g) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i innych podatków pobieranych przez urzędy skarbowe oraz opłatę skarbową na poziomie przewidywanego wykonania 2013r. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokość subwencji przyjąć na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.
- h) dochody z majątku (w tym: z dzierżawy, opłaty za wieczyste użytkowanie, dochody ze sprzedaży majątku itd.) na podstawie obowiązujących umów. Propozycja sprzedaży majątku, powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz szacunkowe ich wartości możliwe do uzyskania. Dane przygotowują Referat nieruchomości i gospodarki komunalnej. W kalkulacji dochodów przewidzieć utrzymanie stosowanych ulg i zwolnień podatkowych.

2. Wydatki bieżące przyjąć na poziomie 2013 roku, powiększone o 2,4%. Fundusz płac zaplanować na poziomie planu roku 2013. Przy planowaniu wydatków bieżących pamiętać o racjonalizacji zużycia materiałów, energii, wydatków telekomunikacyjnych, itp.
3. Propozycje stawek komunalnych w roku 2014 przygotuje Referat nieruchomości i gospodarki komunalnej uwzględniając zasady określonych w odrębnych przepisach, rozwiązań oszczędnościowych, obowiązujących stawek VAT, na podstawie indywidualnych kalkulacji.
4. Szkoły przygotowują plany finansowe z wykorzystaniem szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych uwzględniające:
 - a) dochody (np. z wynajmu obiektów, odsetek z prowadzenia rachunków bankowych, wpływów z organizacji kolonii, itp.)
 - b) wydatki jednostek.

Przy planowaniu wydatków szkoły uwzględnią zatwierdzony arkusz organizacyjny szkoły roku szkolnego 2013/2014 oraz arkusz organizacyjny na rok szkolny 2014/2015. Fundusz płac z podziałem na nauczycieli i pracowników obsługi należy obliczyć w oparciu o stawki zaszerzegowania na koniec września br. Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi przyjąć według stanu na 30 września 2013 roku.

Ponadto szkoły przedstawiają odrębne wyliczenie potrzeb na odprawy emerytalne i jubileuszowe, skalkulują wzrost płac wynikający z planowanych awansów nauczycieli. Wyliczą, zgodnie z przepisami kwotę przewidzianą na nagrody dla nauczycieli i kwotę na doksztalcanie oraz wskażą potrzeby szkoleniowe nauczycieli, kierunki i sposób doksztalcania. Obliczą potrzeby związane z Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych. Do obliczeń wykorzystają kwotę bazową dla nauczycieli od dnia 1 stycznia 2014 r. w wysokości 2.717,59 zł.

W rozliczeniu planowanych wydatków na ZFŚS przedstawiają odrębnie kalkulowane odpisy na nauczycieli, pracowników obsługi, emerytowanych nauczycieli i emerytowanych pracowników obsługi.

Do projektu planu finansowego (wg działów, rozdziałów, paragrafów klasyfikacji budżetowej) należy dołączyć kalkulacje i część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków w poszczególnych paragrafach i w odniesieniu do zakładanego wykonania roku 2013.

5. W Urzędzie Miejskim dokonać szczegółowej kalkulacji wydatków. Przygotowując dane do projektu budżetu Urzędu Miejskiego przyjąć wydatki na wynagrodzenia na poziomie 2013 roku. Należy go wyliczyć w oparciu o regulaminowe zatrudnienie wg stanu na 30 września br., ze szczegółowym opisem ewentualnych zmian organizacyjnych i wyodrębnieniem różnic w planie spowodowanych koniecznością wypłat odpraw rentowych, emerytalnych, nagród jubileuszowych, przewidywanymi zmianami do końca 2014 r., zmianą najniższego wynagrodzenia w tabelach pracowników samorządowych dokonaną w 2014 r. , itp. Wydatki bieżące przyjąć na poziomie roku 2013, powiększone o 2,4%.

6. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, uwzględniając wprowadzane zmiany w przepisach i kompetencjach, dokona analizy potrzeb w zakresie usług i świadczeń społecznych, obligatoryjnych i fakultatywnych, świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych dodatków mieszkaniowych. Poziom wynagrodzeń założyć na poziomie 2013r., pozostałe wydatki bieżące zaplanować na poziomie

2013r., powiększone o 2,4%. W planie przewidzieć należy środki własne na dożywianie na poziomie roku 2013 do programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

7. Nakłady na organizację robót publicznych i interwencyjnych należy przewidzieć w wysokości planowanych nakładów w 2013 roku. Zatrudnienie w ramach robót publicznych, interwencyjnych związane jest z zadaniami z zakresu ochrony środowiska, kultury, oświaty, sportu i turystyki oraz opieki zdrowotnej i społecznej. Uwzględnić koszty związane z pracami wykonywanymi z osadzonymi. Na zatrudnienie pracowników świetlic przyjąć koszty na poziomie roku 2013.

8. W związku z obowiązującymi przepisami ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, przygotować propozycje i możliwości zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych oraz zaplanować środki na poziomie 2013 roku.

9. Sołectwa otrzymają w 2013r. na swoją działalność środki wynikające z wysokości wyliczonego Funduszu Sołeckiego. Podział funduszu sołeckiego przedkładać do 30 września 2013r. Wydatki na spotkania integracyjno-kulturalne nie więcej niż 10%.

10. Komisja ds. rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawi projekt Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Biały Bór na 2013 r. wraz z finansowymi propozycjami jego realizacji, a w szczególności: kosztów płac, kosztów utrzymania obiektów, itp. Wydatki należy zaplanować do kwoty przewidywanych dochodów, a także w oparciu o analizę wykorzystania środków roku bieżącego. Za terminowe przedłożenie planu odpowiada Koordynator Gminnego Programu.

11. Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji przedstawi propozycje planów finansowych, rzeczywiste koszty utrzymania Centrum, kalendarz i kosztorys imprez kulturalnych organizowanych w ramach planu. Wraz z planami finansowymi przedstawi informację o zamierzonej działalności merytorycznej (np. o ilości prowadzonych zajęć dla dzieci i młodzieży, wykaz zespołów muzycznych, teatralnych itp.) W planie wyodrębnić należy planowane wydatki remontowe i inwestycyjne oraz koszty prowadzenia punktu informacji turystycznej. Przy kalkulacjach przyjąć wysokość płac na poziomie 2013 roku, natomiast na wydatki bieżące zaplanować środki także na poziomie 2013 roku powiększone o 2,4%.

12. Biblioteka Publiczna przedstawi propozycje planów finansowych, rzeczywiste koszty utrzymania biblioteki, kalendarz i kosztorys imprez kulturalnych organizowanych w ramach planu. Wraz z planami finansowymi przedstawi informację o zamierzonej działalności merytorycznej (np. o ilości prowadzonych zajęć dla dzieci i młodzieży itp.). Przy kalkulacjach przyjąć wysokość płac na poziomie 2013 roku, natomiast na wydatki bieżące zaplanować środki także na poziomie 2013 roku powiększone o 2,4%.

§ 2

Ustala się następujące wytyczne organizacyjne:

1. Propozycje zadań inwestycyjnych powinny uwzględniać „Strategię Rozwoju Gminy”. Należy ująć w projekcie inwestycje kontynuowane. Inwestycje jednoroczne należy wykazać na druku stanowiącym załącznik Nr 6 do zarządzenia. Plany inwestycji wieloletnich należy przedstawić w etapach, w horyzoncie 10 letnim z podaniem przewidywanych nakładów i źródeł finansowania. Plan inwestycji na druku Wieloletniej Prognozy Finansowej opracuje Kierownik Referatu Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Zamówień Publicznych.
2. Wszystkie referaty odpowiedzialne za realizację zadań Gminy przygotowują własne propozycje do budżetu uwzględniając wytyczne zawarte w § 1 oraz zestawienia propozycji zadań do budżetu zgłoszonych przez Komisje Rady, Radnych, organizacje, instytucje, sołectwa (wnioski z poza F. Sołeckiego), samorządy, stowarzyszenia i mieszkańców itp. wraz z szacunkowym kosztem ich realizacji.
3. Termin składania wniosków do budżetu upływa 14.10.2013 r.
4. Wpływające wnioski budżetowe do UM kierowane będą do odpowiednich referatów, zostaną w nich zestawione w sposób o którym mowa w § 2 pkt.2 i przedstawione Skarbnikowi Gminy w terminie do 17.10.2013r.
5. Wnioski należy składać na formularzach będących załącznikami do niniejszego zarządzenia:
 - a) Jednostki budżetowe – załącznik nr 1 i 4
 - b) Referaty i samodzielni pracownicy oprócz zestawienia zadań – załącznik nr 2
 - c) Komisje Rady, Radni, Sołtysi (poza funduszem sołeckim), organizacje, stowarzyszenia, mieszkańcy, inni wnioskodawcy – załącznik nr 3.
 - d) Referat Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Zamówień Publicznych w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych – załącznik nr 4 i 5.

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski