

ZARZĄDZENIE NR 171/2011/P
PREZYDENTA MIASTA PABIANIC

z dnia 19 września 2011 r.

w sprawie wytycznych do opracowania planów finansowych na 2012 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz.113, Nr 40, poz.230, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777), Uchwały Nr LXXII/886/10 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 3 listopada 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz Uchwały Nr XIII/120/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 4 lipca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Gminy Miejskiej Pabianice zarządza się, co następuje:

§1. 1. Ustala się wytyczne do opracowania planów finansowych do projektu budżetu miasta Pabianic na rok 2012 jednostek i zakładów będących dysponentami środków budżetowych, wymienionych w załączniku nr 3 do Statutu Miasta Pabianic (Dz. Urz. Woj. Łódz. z 2003 r. Nr 88, poz. 808 z późn. zm.).

2. Prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne w 2012 r. kształtują się następująco:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem - 2,8 %,
- 2) realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 2,9 %.

§2. 1. Plany finansowe, o których mowa w § 1 ust. 1, w związku z realizacją Programu Naprawczego przyjętego Uchwałą Nr XIII/120/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 4 lipca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Gminy Miejskiej Pabianice, zmienioną Uchwałą Nr XIV/128/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 2 sierpnia 2011 r., opracowuje się uwzględniając założenia dla Gminy Miejskiej Pabianice na rok 2012, w których wskaźniki wzrostu wynoszą:

- 1) dla dochodów – max. 2,5 %
- 2) dla wydatków:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1,0 %,
 - b) pozostałe wydatki – 1,25 %.

2. Plany finansowe opracowuje się na bazie:

- 1) stawek podatkowych, opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, przy zastosowaniu wskaźników wzrostu z § 2 oraz po uwzględnieniu zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego;
- 2) przewidywanego zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy z uwzględnieniem kontynuacji restrukturyzacji zatrudnienia;
- 3) dodatkowych elementów mających wpływ na uznania i obciążenia finansowe budżetu:
 - a) wykazu szczegółowych zadań zaplanowanych do wykonania wraz z szacunkowym kosztem ich wykonania (dot. zadań remontowych i inwestycyjnych),

- b) wykazu zobowiązań z tytułów dłużnych do obsługi w roku budżetowym (dot. obsługi zadłużenia z tyt. kredytów i pożyczek, potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji, szacunkowych kwot zobowiązań wymagalnych z roku poprzedniego),
- c) porozumień podpisanych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

§3. 1. Wynagrodzenia w jednostkach sfery budżetowej należy przyjąć na poziomie wykonania roku 2011 oraz po przeliczeniu kosztów odpowiednio do założeń restrukturyzacji zatrudnienia w jednostkach i zakładach, przyjętych w Programie Naprawczym dla Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2011- 2023, z zastrzeżeniem §4;

2. Zastosowany do wynagrodzeń w roku budżetowym 2012 wskaźnik wzrostu może wynikać jedynie z przeliczenia dodatku stażowego oraz wypłacanych periodycznie składników płac, tj. odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

§4. Wynagrodzenia nauczycieli należy przyjąć i przeliczyć zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2006r. Nr 97 poz.674 z późn.zm.).

§5. 1. Wydatki bieżące na 2012 r. należy planować na poziomie wydatków roku poprzedniego przyjmując założenia programów oszczędnościowych, o których mowa w Uchwale Nr XIII/120/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 4 lipca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Gminy Miejskiej Pabianice, zmienionej Uchwałą Nr XIV/128/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 2 sierpnia 2011 r., w szczególności w zakresie kosztów materiałów, energii i usług remontowych.

2. Wydatki wskazane w ust. 1 obejmują spłatę wszystkich ewentualnych zobowiązań powstałych do dnia 31 grudnia 2011 r., których termin wymagalności upływa z dniem 31 grudnia 2011 r.

§6. Prognozowane roczne dochody i wydatki jednostki przedstawiają w układzie tabelarycznym w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) wraz z merytorycznym uzasadnieniem w postaci pisemnej.

§7. Opracowane plany finansowe należy przedłożyć do dnia 10 października 2011 r.

§8. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA PABIANIC

/-/ Zbigniew Dychto