

ZARZĄDZENIE NR 230/2014/P
PREZYDENTA MIASTA PABIANIC

z dnia 15 września 2014 r.

w sprawie wytycznych do opracowania planów finansowych na 2015 rok

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.594, poz.645, poz.1318 z 2014 r. poz. 379) 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 zmienionej Uchwałą Nr XIV/128/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 2 sierpnia 2011 r. zmieniającej Uchwałą 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 2015 jednostek i zakładów będących dysponentami środków budżetowych, wymienionych w załączniku nr 3 do Statutu Miasta Pabianic (Dz. Urz. Woj. Łódz. poz.24 z 03.01.2014 r.)

2. Prognozowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty do opracowania ustawy budżetowej na 2015 r – 1,2 proc.

§2.1. Plany finansowe, o których mowa w § 1 ust. 1 opracowuje się, przy uwzględnieniu założeń przyjętych 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. zmieniającą Uchwałą Nr XIII/120/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 4 lipca 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Gminy Miejskiej Pabianice, na bazie:

- 1) stawek podatkowych, opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, przy zastosowaniu wskaźników wzrostu min.1,2 % oraz 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 uznanie 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 stawek wynagrodzeń obowiązujących w 2014 r. oraz przy uwzględnieniu 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 2015 wskaźnik wzrostu może wynikać jedynie z przeliczenia dodatku stażowego, dokonanych w trakcie roku 2014 r. regulacji płac zasadniczych oraz planowanych do wypłacenia okresowych składników płac, tj. odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych.

§4. Wynagrodzenia nauczycieli należy przyjąć i przeliczyć zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz.191) przy założeniu, że nie przewiduje się wzrostu płac dla nauczycieli w 2015 r. z uwagi na zapisy w złożonym projekcie budżetu państwa na rok 2015 oraz obowiązującym Gminę Miejską Pabianice Programem Naprawczym na 2015 r.

§5.1. Wydatki bieżące na 2015 r. należy planować na poziomie wydatków roku poprzedniego przyjmując założenia programu oszczędnościowego zgodnie z 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 2014 r., których termin wymagalności upływa z dniem 31 grudnia 2014 r.

3. Wydatki majątkowe winny być zgodnie z wytycznymi przyjętymi w Programie Naprawczym oraz ograniczone do wielkości wynikających z planowanych dochodów majątkowych ujętych w WPF dla roku 2015.

§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 2014 r.

§8. Uchyla się Zarządzenie nr 203/2013/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 18 września 2013 r. w sprawie wytycznych do opracowania planów finansowych na 2014 rok.

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

§10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Pabianic

/-/ Zbigniew Dychto