

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 255/2015/P
Prezydenta Miasta Pabianic
z dnia 4 września 2015 r.

Wytyczne do opracowania planów finansowych do projektu budżetu miasta Pabianic na rok 2016

§1.1. Plany finansowe 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, zmienionej 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.

Do kalkulacji wielkości finansowych przyjmuje się:

- 1) stawki podatków lokalnych od osób fizycznych i prawnych przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu 2,5% przyjętego w wytycznych do Programu Naprawczego,
- 2) cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu 1,7 %.

§2.1. Wysokość środków na wynagrodzenia pracowników należy projektować w oparciu o:

1) liczbę etatów na dzień 30 września 2015 r. uwzględniając planowane „ruchy kadrowe” w 2016 r. przy uwzględnieniu założeń restrukturyzacji zatrudnienia w jednostkach i zakładach, przyjętych w Programie Naprawczym dla Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2011- 2023,

2) podstawą kalkulacji wysokości funduszu wynagrodzeń jest aktualne wynagrodzenie brutto pracowników powiększone o wzrosty „stażowego”, nagrody jubileuszowe i odpisy emerytalne.

Jednostki działające w systemie oświaty planują liczbę etatów i wysokość wynagrodzenia w rozbiciu na grupy: nauczyciele oraz administracja i obsługa.

W przypadku wykazania większej liczby etatów należy załączyć pisemne uzasadnienie na zwiększenie etatów.

Wysokość środków na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy projektować w oparciu o przepisy art.53 ustawy z dn. 26 stycznia 1982 r. „Karta Nauczyciela”, ustawy z dn. 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Do wyliczeń planistycznych należy przyjąć wysokość przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej ogłoszoną przez Prezesa GUS.

§3.1. Wydatki bieżące na 2016 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 2015 r., których termin wymagalności upływa z dniem 31 grudnia 2015 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 2016.

Prezydent Miasta Pabianic

/-/ Grzegorz Mackiewicz