

Zarządzenie Nr 90/15
Burmistrza Miasta Chojnice
z dnia 25 sierpnia 2015 r.

w sprawie: podstawowych parametrów przyjętych do prac nad budżetem na 2016 r.

Na podstawie §1 Uchwały Nr XLI/466/10 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 23 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Burmistrz Miasta
Zarządza co następuje:

§ 1

Określa się następujące parametry służące do prac nad budżetem na 2016 r. Opracowane **materiały należy przekazać** Skarbnikowi Gminy **najpóźniej do dnia 30 września 2015 r.**

I W zakresie zadań własnych:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) należy wyliczyć w następujący sposób:
 - ustalić kwotę wynagrodzeń na 2016 r. w oparciu o przewidywane wykonanie wynagrodzeń za miesiąc wrzesień 2015 r. (bez odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych)
 - w wyliczeniu uwzględnić awanse zawodowe i przeszerogowania nauczycieli, które nastąpią w 2016 r.
 - tak ustaloną kwotę funduszu płac należy powiększyć o planowane do wypłacenia w 2016 r. odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody jubileuszowe.

Dodatkowo na odrębnym zestawieniu proszę o wyliczenie skutków wzrostu o 7 % wynagrodzeń dla pracowników administracji – w Urzędzie Miejskim, w Żłobku i w MOPS w zakresie zadań własnych (wg paragrafów wydatków).

2. Składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych naliczyć wg obowiązujących przepisów prawnych.
Składka na Fundusz Pracy na 2016 r. wynosi **2,45 %**.
3. Zgodnie z obowiązującymi przepisami należy uwzględnić i naliczyć Składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
4. Dodatkowe wynagrodzenia roczne (§ 4040) – planuje się na poziomie 8,5 % przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2015 r. z uwzględnieniem wypłat, od których funduszu się nie nalicza.

5. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na poziomie obowiązującym w 2012 r.:
 - dla pracowników administracji wg przeciętnego wynagrodzenia na jednego zatrudnionego w gospodarce narodowej w roku 2012 lub z II półrocza 2012 r. lub zgodnie z innym uregulowaniem rządu, tj. wstępnie: (37,5 % od kwoty 2.917 zł) **1.094 zł**, a na emeryta (6,25 %) **183 zł**,
 - dla nauczycieli zgodnie z art. 30 ust.3 ustawy z dnia 26.01.1982 r. „Karta nauczyciela” (Dz. U. z 2006 r. nr 97, poz. 674 z póź. zm.) i projektem ustawy budżetowej na 2012 r., tj. 110 % kwoty bazowej: 2.618,10 czyli **2.879,91 zł**.
6. Wydatki rzeczowe określić na poziomie bieżącego roku bez uwzględnienia wskaźnika inflacji. Do obliczeń **nie należy uwzględniać** wydatków jednorazowych poniesionych w bieżącym roku oraz **wydatków o charakterze uznaniowym, a więc nie wynikających z istniejących ustaw regulujących wydatki publiczne.**
7. Dochody w oparciu o:
 - wykonanie dochodów własnych za 8 miesięcy 2015 r.
 - przewidywane wykonanie za rok 2015 r.
 - obowiązujące umowy wieloletnie,
 - prognozowane wskaźniki dotyczące 2016 r.
8. Realizowane zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmuje się wg parametrów podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze.
9. Dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmuje się w oparciu o informację Ministra Finansów.
10. Dochody podatkowe wyszacować bez zastosowania wzrostu stawek podatków lokalnych.

§ 2

Wskaźniki, o których mowa w § 1, mogą ulec zmianie w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2016 r.

§ 3

1. Materiały planistyczne powinny być opracowane w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej i obejmować następujące dane:
 - 1) przewidywane wykonanie za rok 2015.
 - 2) projekt planu na rok 2016.
 - 3) stosunek procentowy projektu planu na rok 2016 do przewidywanego wykonania za 2015 r.
2. Dyrektorzy Wydziałów do planów finansowych dołączą **opisowe uzasadnienie** odnośnie wysokości planowanych dochodów i wydatków w odniesieniu do tytułów zadań.

§ 4

Materiały planistyczne w miarę możliwości należy opracować w zaokrągleniu do pełnych setek złotych.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Burmistrz Miasta

dr Zbigniew Finster