

**Zarządzenie Nr 233/13**  
**Wójta Gminy Brańsk**  
**z dnia 30 września 2013 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2014 rok**

Na podstawie art.238 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. ( Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zmianami ) Uchwały Nr XXVI/130/2012 Rady Gminy Brańsk z dnia 14 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczególności materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam co następuje :

**§1.** Kierownicy jednostek organizacyjnych i kierownicy referatów Urzędu Gminy Brańsk opracowują materiały planistyczne do projektu budżetu na rok 2014 z zakresu działalności przypisanej do jednostki i referatu zgodnie z regulaminem organizacyjnym Urzędu Gminy Brańsk **do 25 października 2013 r.**

**§ 2.** Podstawę konstrukcji materiałów planistycznych stanowi:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa i wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęty Uchwałą Nr XVII/130/12 Rady Gminy Brańsk z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2013- 2016 z późn. zmianami
- 2) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju gminy
- 3) możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w szczególności pochodzących z funduszy unijnych, PFRONU, dotacji z budżetu państwa, dotacji z WFOŚiGW
- 4) wnioski z zebrań wiejskich przeprowadzonych przez radnych w swoich obwodach wyborczych oraz wnioski rad sołeckich w zakresie zadań gospodarczych
- 5) umowy wieloletnie wcześniej zawarte na realizację zadań gospodarczych
- 6) zadania, które zapewniają niezbędne usługi zaspokajające potrzeby całej społeczności lokalnej gminy Brańsk
- 7) zadania rozpoczęte a nie zakończone w roku 2013

### § 3. Główne założenia w zakresie kreowania dochodów budżetowych

- 1) Podstawą planowania dochodów budżetowych na rok 2014 jest:
  - przewidywanie wykonanie dochodów budżetowych w roku 2013 z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 0,9 %
  - wielkość subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej podanej przez Ministerstwo Finansów
  - wielkość dotacji na zadania zlecone gminie przekazywanej przez Podlaski Urząd Wojewódzki
  - możliwość uzyskania dofinansowania z funduszy europejskich na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących
  - możliwość uzyskania dofinansowania z innych źródeł zewnętrznych np.: PFRON, fundusze celowe np. WFOŚiGW
  - windykacja wierzytelności przysługujących gminie

### § 4. Zasady planowania wydatków budżetowych

- 1) Zabezpieczyć w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami (dostawcami towarów i usług) zarówno w części bieżącej jak i majątkowej wydatków budżetowych
- 2) Podstawę planowania wydatków budżetowych bieżących sukcesywnie powtarzających się stanowi przewidywane wykonanie z roku 2013 z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 2,4 %
- 3) Przy wyborze zadań inwestycyjnych kierować się wykazem przedsięwzięć przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2016 oraz stanem przygotowania inwestycji do realizacji, możliwością pozyskania dofinansowania zewnętrznego
- 4) Wydatki na wynagrodzenia w administracji, opiece społecznej i kulturze należy skalkulować w oparciu o zatrudnienie na dzień 01. 10. 2013 r. z uwzględnieniem wzrostu o 5 %
- 5) Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli należy skalkulować w wysokości 2.879,91 zł na etat zatrudnionego nauczyciela, na jednego zatrudnionego w pozostałych działach ZFŚS oszacować w wysokości 1.093,93 zł, na emeryta w wysokości 182,32 zł
- 6) Składki na ubezpieczenie emerytalne skalkulować w wysokości:
  - dla wynagrodzeń pracowników Urzędu – 17,10 %,
  - dla wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej- 18,19%,
  - dla wynagrodzeń pracowników biblioteki gminnej – 18,19%,

- dla wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury – 18,19 %,
- dla szkół – Domanowo – 17,38 %
  - Holonki – 17,19 %
  - Mień – 18,19 %
  - Oleksin – 17,10 %
  - Glinnik – 17,28 %

§ 5. Określam wzory druków planistycznych, które stanowią załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 6. Na bazie wyznaczonych kryteriów jednostki organizacyjne i kierownicy Referatów Urzędu Gminy przygotowują materiały planistyczne wraz z kalkulacją i uzasadnieniem i przedłożą do Skarbnika Gminy Brańsk w terminie do 25 października 2013 r. Skarbnik Gminy przedkłada Wójtowi Gminy zbiorcze zestawienia dochodów i wydatków budżetowych, który opracowuje projekt budżetu gminy na rok 2014 najpóźniej do 15 listopada 2013 r.

§ 7. Wykonanie zarządzenie zleca się Skarbnikowi Gminy Brańsk.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy  
mgr Krzysztof Jaworowski