

**BURMISTRZ MIASTA
NIESZAWA**

ZARZĄDZENIE NR 63/2012

BURMISTRZA MIASTA NIESZAWY

z dnia 24 września 2012r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Nieszawa na 2013 rok.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr XI-61/2011 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 7 listopada 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego i kierowników jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Miasta Nieszawa do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok.

§ 2.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XI-61/2011 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 7 listopada 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami),
3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616),
4. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.),
5. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Nieszawa mającymi wpływ na budżet Miasta Nieszawa,
6. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Miasta Nieszawa oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Nieszawa z innymi podmiotami.

BURMISTRZ

mgr Marjan Tyłodziecki

§ 3.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok opracowuje się na podstawie:

1. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2013 roku wyniesie 2,7%,
2. istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Miasta Nieszawa,
3. wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 sierpnia 2012 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli obowiązujących na dzień 1 września 2012 roku,
4. przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę Miasta Nieszawa w 2013 roku z wyjątkiem zmian ustrojowych.

§ 4.

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2012 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów i przedłożyć go wraz z materiałami planistycznymi na 2013 rok.

§ 5.

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy na minimalnym poziomie kosztów z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
2. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
3. Wydatki bieżące i związane z nimi dochody należy planować wskazując nazwę zadania, jego symbol, cel zadania, klasyfikację budżetową.
Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:

- a) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,

BURMISTRZ

mgr Marien Ibtodziecki

- b) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- c) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2012 roku
- d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2013 roku.

Część opisową należy opracować na Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne z uwzględnieniem zadań określonych w Uchwale Nr XVII/84/2012 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 30 stycznia 2012 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Nieszawa na lata 2012-2025 z późniejszymi zmianami, planowane przez biura oraz jednostki organizacyjne należy składać w Biurze Inwestycji w terminie do 15 października 2012 roku.

6. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań Gminy Miasta Nieszawa, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

7. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zobowiązuje do opracowania Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

8. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- 1. z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
- 2. ze sprzedaży majątku gminy,
- 3. z innych operacji finansowych.

9. Przy planowaniu rozchodów należy uwzględnić:

- 1. spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
- 2. płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego,
- 3. inne operacje finansowe.

§ 6.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania, działy i rozdziały, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) Projekt planu dochodów i wydatków bieżących i majątkowych (z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych) na 2013 rok – według Załącznika Nr 1.
- 2) Część opisowa do budżetu na 2013 rok - według Załącznika Nr 2.
- 3) Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2013 rok – według Załącznika Nr 3.

BURMISTRZ
mgr Marian Totodziecki

- 4) Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2013 rok – według Załącznika Nr 4.
- 5) Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Miasta Nieszawa na 2013 rok dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika Nr 5.
- 6) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta Nieszawa na 2013 rok – według Załącznika Nr 6.
- 7) Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2013 rok – według Załącznika Nr 7.
- 8) Projekt planu dochodów uzyskiwanych z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz wydatki nimi sfinansowane na 2013 rok – Załącznik nr 8.
- 9) Projekt planu dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2013 rok – według Załącznika Nr 9.
- 10) Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2013 rok – według Załącznika Nr 10.
- 11) Projekt planu finansowego działalności merytorycznej instytucji kultury na 2013 rok – według Załącznika Nr 11.
- 12) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 12.
- 13) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli – według Załącznika Nr 13.

2. Urząd Miejski w Nieszawie przedkłada załączniki: Nr 1, 2, 3 jednostki budżetowe oświatowe załączniki Nr 1, 2, 13 i 14, pozostałe jednostki budżetowe załączniki Nr 1, 2 i 12, instytucje kultury – załączniki Nr 10, 11 i 12.


3. Jednostki realizujące wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2013 rok zobowiązane są przedstawić załącznik Nr 4.

4. Jednostki oświatowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty gromadzące dochody na wydzielonym rachunku dochodów zobowiązane są do złożenia planu dochodów oraz wydatków nimi finansowanych na 2013 rok – według Załącznika Nr 9.

5. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej przedstawia projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 7.

7. Urząd przedstawia projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych a Biuro Kultury Sportu, Turystyki i Spraw Społecznych do

BURMISTRZ


mgr Marjan Tolodziecki

przedstawienia wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – według Załącznika Nr 6.

8. Urząd przedstawia projekt planu dochodów uzyskiwanych z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz projekt planowanych wydatków nimi sfinansowanych – według Załącznika Nr 8.

9. Urząd przedstawia kalkulację płacową dla Urzędu Miejskiego - według załącznika Nr 12.

10. Zespół Szkół przedstawia kalkulację płacową nauczycieli według załącznika Nr 13

10. Instytucje kultury składają projekt budżetu w formie tabelarycznej i opisowej. Część opisowa musi zawierać szczegółowe informacje na temat planowanych przychodów własnych, dotacji z budżetu Miasta oraz kosztów.

§ 7.

1. Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne do dnia 15 października 2012 roku, natomiast biura Urzędu Miejskiego w terminie do 31 października 2012 roku.

2. Instytucje kultury winny skierować materiały planistyczne do biura merytorycznego sprawującego nadzór nad ich działalnością.

§ 8.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.


§ 9.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz Miasta

Marian Tołodziecki

BURMISTRZ


mgr Marian Tołodziecki

SKARBNIK MIASTA


Marian Ochociński