

ZARZĄDZENIE Nr WO/84 /12
BURMISTRZA MIASTA ŚWIDWIN
z dnia 7 września 2012 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2013 rok.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz § 1 Uchwały Nr XLIX/337/10 Rady Miasta Świdwin z dnia 25 października 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Świdwin zarządzam, co następuje:

§1. Zarządzenie kierowane jest do kierowników wydziałów Urzędu Miasta, kierowników jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu bądź powiązanych z budżetem dotacją.

§2. Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu na 2013 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLIX/337/10 Rady Miasta z dnia 25 października 2010 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 ze zm.),
- 3) 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 ze zm.),
- 4) obowiązującymi uchwałami Rady Miasta mającymi wpływ na budżet Miasta,
- 5) warunkami porozumień i umów zawartych przez Miasto Świdwin z innymi podmiotami.

§3. Projekty planów finansowych powinny być opracowane z uwzględnieniem następujących wskaźników:

- a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem – 2,7 %,
- b) wzrost PKB – 2,2 %,
- c) minimalne wynagrodzenie – 1600,00 zł (z 1500,00 zł tj. wzrost o 6,6%),
- d) wzrost wynagrodzeń o 5 % we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta.

- Limity etatów w Urzędzie i jednostkach organizacyjnych Miasta przyjmuje się zgodnie z obowiązującymi na dzień wydania Zarządzenia regulaminami organizacyjnymi, z uwzględnieniem uzgodnionych z Burmistrzem planowanych zmian organizacyjnych,
- e) podstawa naliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem nauczycieli) – 2.950,00 zł.
- f) odpis na Fundusz Pracy 2,45 %.

§4. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Miasta na 2013 rok w zakresie dochodów:

- 1) dochody z tytułu podatków wyszacować w oparciu o przewidywany procent realizacji podatku w 2012 r. i na podstawie obowiązujących uchwał.
W podatku od nieruchomości założyć wzrost o około 4,0 % w stosunku do roku 2012 (zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 w stosunku do pierwszego półrocza 2011) jednak bez wzrostu stawek od gruntów i budynków związanych z działalnością gospodarczą, które pozostawić na poziomie 2012 roku.
- 2) wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych – na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012,
- 3) wpływy z opłaty skarbowej na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 roku,
- 4) wpływy z opłaty targowej i innych opłat (za zajęcie pasa jezdni, za reklamę i inne) – wzrost o 4,0 % do przewidywanego wykonania roku 2012,
- 5) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (39,34 % z zastrzeżeniem art. 89 ustawy o dochodach jst.) należy ostatecznie przyjąć w oparciu o szacunki Ministra Finansów, udział w podatku dochodowym od osób prawnych (6,71 %) przyjąc z założeniem wzrostu o 11,3 % przewidywanego wykonania roku 2012.
W projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok zakłada się wzrost dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6,2%.
Do czasu otrzymania informacji z Ministerstwa Finansów o szacunkach wielkości wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - oszacować ten dochód ze wzrostem 6,2 % do przewidywanego wykonania 2012 roku.
- 6) subwencję ogólną z budżetu państwa tj.
 - subwencję oświatową,
 - subwencję równoważącą,
 - subwencję wyrównawczą

ustalić ostatecznie w wysokości zgodnie z informacją Ministra Finansów wynikającą z projektu ustawy budżetowej na 2013 rok, jednak do chwili otrzymania ww. informacji - oszacować dochód na poziomie uchwalonego planu na dzień 31 sierpnia 2012 roku ze wzrostem o 2,7 % (zgodnie ze wskaźnikiem zapowiadany przez rząd - w projekcie ustawy budżetowej).

6) dochody z majątku gminy:

- dochody z dzierżawy składników majątkowych ustalić na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2012 roku ,
- dochody ze sprzedaży mienia i składników majątkowych w oparciu o szczegółowy wykaz mienia planowanego do sprzedaży i jego wstępną wycenę - zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochód. W planie dochodów należy uwzględnić również wpływy z tytułu rocznych rat ze sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów.
- dochody za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste zgodnie z aktualnymi umowami (po uwzględnieniu aktualizacji opłat wykonanej i planowanej do wykonania do końca 2012 roku),
- planowanych wpływów zaległości z lat ubiegłych.

7) pozostałe dochody:

- stawka bazowa czynszu na najem lokali mieszkalnych komunalnych z założeniem jej wzrostu od miesiąca stycznia 2013 roku o około 5% (z 1,9 do 2,0 zł za 1m² miesięcznie),
- grzywny i kary pieniężne ustalić na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2012 roku,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2012 roku,
- opłaty za usługi świadczone ponad podstawę programową przez publiczne przedszkola samorządowe - ustala się ze wzrostem o 4,0 % w stosunku do roku 2012 oraz przewiduje się wzrost stawki żywieniowej o 0,40 zł do 5,40 zł dziennie,

8) dotacje i środki pozabudżetowe na zadania bieżące:

- dotacje na zadania zlecone – zgodnie z informacją Wojewody,
- dotacje na zadania własne bieżące – zgodnie z informacją Wojewody,

Do czasu otrzymania informacji od Wojewody o ostatecznych kwotach dotacji na 2013 rok - do szacunków przyjąć wielkości na poziomie uchwalonego planu na dzień 31.08.2012 rok.

- środki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zgodnie z tymi porozumieniami,

- rekompensaty utraconych dochodów z PFRON z tytułu ulg ustawowych w podatku od nieruchomości,- zgodnie z przyznanymi ulgami i złożonym wnioskiem o refundację,
- 9) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach szczegółowych analiz, ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

§5. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Miasta na 2013 rok w zakresie wydatków:

- 1) kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych oraz kontynuowanych i wynikających z zawartych umów,
- 2) wydatki bieżące z wyłączeniem wynagrodzeń przyjmuje się na poziomie planu po zmianach na 31.08.2012 r. waloryzując je o 2,7 %,
- 3) zakłada się na etapie projektu budżetu wzrost wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych Miasta w 2013 roku (za wyjątkiem nauczycieli) o 5 % w stosunku do obowiązujących na dzień 31 sierpnia 2012 roku.
Nie jest to podwyżka w ujęciu realnym, a jedynie zmniejszenie skutków inflacji z lat 2012 i 2013. W 2012 roku płace były zamrożone,
- 4) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii przyjąć w wysokości planowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2013 roku,
- 5) dotacje na działalność bieżącą instytucji kultury przyjąć w kwotach wynikających z projektu uchwały Rady Miasta ustalającej wysokość dotacji na 2013 rok, w podziale na:
 - a) Ośrodek kultury,
 - b) Biblioteka,
- 6) wydatki bieżące na Kulturę fizyczną (rozdział 92695) i Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (rozdział 92195) w dyspozycji Burmistrza - planować na poziomie planu na dzień 31 sierpnia 2012 roku,
- 7) dotację na działalność bieżącą Zakładu Budżetowego - przyjąć zgodnie z projektem uchwały Rady Miasta ustalającą wysokość dotacji przedmiotowych na 2013 rok,
- 8) środki finansowe na zadania publiczne wynikające z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz.873 ze zm.), które planuje się powierzyć w 2013 roku do realizacji podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego, bądź jednostkom

organizacyjnym Miasta przyjąć na poziomie środków zaplanowanych na realizację tych zadań w 2012 roku,

- 9) rezerwę celową na zarządzania kryzysowe planować na minimalnym poziomie zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.
- 10) rezerwę ogólną na poziomie roku 2012,
- 11) środki własne z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne wydzielić w budżecie po zabezpieczeniu wydatków bieżących, rozchodów na spłatę kredytów, pożyczek i odsetek oraz po ustaleniu możliwości Miasta w zakresie zaciągania nowych zobowiązań.

§6.1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Miasta na 2013 rok w zakresie zadań inwestycyjnych i remontowych:

- 1) projekt planu zadań inwestycyjnych i remontowych winien uwzględniać:
 - a) zadania nowe oraz zadania kontynuowane,
 - b) zadania przewidziane do realizacji przy udziale środków finansowych budżetu państwa, funduszy celowych, środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych (projekt planu winien uwzględniać środki finansowe na zapewnienie udziału - wkładu własnego),
 - c) środki finansowe na opracowanie dokumentacji będącej podstawą do ubiegania się o środki z innych źródeł w latach następnych (np. środki z Unii Europejskiej),
 - d) w razie potrzeby planować środki finansowe na pozyskanie gruntów do zasobów komunalnych oraz na zwrotu nakładów poniesionych na tych gruntach,
 - 2) sporządzając wykaz zadań należy podać pełną ich nazwę (możliwie krótką), która będzie obowiązywała przez cały okres realizacji oraz oznaczyć - **inwestycja** (nowa - **N**, kontynuowana - **K**) lub **remont**
2. Zobowiązuję Kierownika Wydziału Inwestycji, Rozwoju i Promocji (we współpracy z Kierownikami Wydziałów Urzędu Miasta) do przedstawienia Burmistrzowi propozycji w zakresie zadań planowanych do realizacji przy udziale środków Unii Europejskiej i innych środków pomocowych na rok 2013 i lata następne. Planowane do złożenia wnioski na realizację zadań inwestycyjnych i remontowych, których źródłem finansowania są środki zewnętrzne należy wykazać w tabelach nr 5 i 6.
3. Zobowiązuję Kierowników Wydziałów Urzędu do stałej współpracy z Kierownikiem Wydziału Inwestycji, Rozwoju i Promocji w zakresie sporządzania niezbędnej dokumentacji przy ubieganiu się o środki Unii Europejskiej i inne środki pomocowe.

4. Zobowiązuję Kierownika Wydziału Inwestycji, Rozwoju i Promocji (przy współpracy z Kierownikami Wydziałów), do stałego monitorowania prawidłowości realizacji zadań współfinansowanych środkami Unii Europejskiej i innymi środkami pomocowymi, oraz do sporządzania okresowych informacji w tym zakresie.

§7. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy wykorzystać tabele od nr 1 do nr 6 załączone do zarządzenia, z wyłączeniem jednostek oświatowych, instytucji kultury i zakładu budżetowego, w których dyrektorzy tych jednostek samodzielnie opracują wzory druków do planów finansowych, zawierające wszystkie niezbędne dane do sporządzenia projektu budżetu Miasta na 2013 rok. Można również wykorzystać wzory druków, na których składane były Wydziałowe projekty planów dochodów i wydatków na 2012 rok.

§8.1. Materiały planistyczne przedkładają:

- 1) Kierownicy gminnych jednostek budżetowych, instytucji kultury, zakładu budżetowego, komunalnych osób prawnych, w terminie **do 30 września 2012 roku.**

Wnioski winny zawierać dane dotyczące proponowanych nakładów finansowych wraz z ich uzasadnieniem.

Wydziały merytoryczne Urzędu, w oparciu pozytywnie zaopiniowane przez Wydział i Burmistrza wnioski opracują plany rzeczowe, jak również opiniują projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych Miasta i przekazują je Skarbnikowi Miasta w terminie do 10 października 2012 roku.

- 2) Wydziały merytoryczne, które przedstawiają propozycję podziału środków dla organizacji pozarządowych i podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego przedstawiają projekt z uwzględnieniem rodzaju zadania do dofinansowania oraz wysokości środków na poszczególne zadania w układzie: dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej w terminie do dnia **10 października 2012 roku.**

2. Dyrektorzy jednostek oświatowych składają do Kierownika Wydziału Oświaty, Zdrowia, Kultury i Sportu wnioski na realizację zadań remontowych określając cel, zakres rzeczowy, szacunkowy koszt oraz harmonogram realizacji zadania w terminie **do 20 września 2012 roku.** Kierownik Wydziału OZKS dokonuje weryfikacji, oceny i projektu podziału środków na remonty (w wysokości do 200.000 zł), które po uzyskaniu akceptacji Burmistrza przedkłada jako materiał planistyczny Skarbnikowi Miasta w terminie do dnia **30 września 2012 roku.**

§9.1. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom Wydziałów Urzędu Miasta i Kierownikom (Dyrektorom) miejskich jednostek organizacyjnych.

2. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta

§10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



BURMISTRZ MIASTA
Jan Owsiak
mgr Jan Owsiak