

ZARZĄDZENIE Nr WO/94/13
BURMISTRZA MIASTA ŚWIDWIN
z dnia 12 września 2013 roku

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

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 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 2014 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. z 2013 r., poz. 885 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) średnioroczna inflacja – 2,4 %,
- b) wzrost PKB – 2,5 %,
- c) minimalne wynagrodzenie – 1.680,00 zł (z 1.600,00 zł tj. wzrost o 5,0%),
- d) zamrożenie wynagrodzeń na poziomie z dnia 30 września 2013 roku w Urzędzie Miasta i we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta.

W przypadku pojawienia się w trakcie 2014 roku możliwości finansowych zakłada się podwyżkę wynagrodzeń średnio o planowany na 2014 rok wskaźnik inflacji (tj. o około 2,4%).

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, niezbędnych zmian organizacyjnych.

W Urzędzie Miasta zakłada się wzrost etatów o 1 dla realizacji zadań w zakresie egzekucji administracyjnej opłaty śmieciowej.

Podyktowane to jest nałożeniem na gminę od 1 lipca 2013 roku nowych zadań w zakresie gospodarki odpadami - egzekucji opłaty.

- e) podstawa naliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem nauczycieli) – 2.917,14 zł - na poziomie 2013 roku

§4. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Miasta na 2014 rok w zakresie dochodów:

- 1) dochody z tytułu podatków wyszacować w oparciu o przewidywany procent realizacji podatku w 2013 r. i na podstawie obowiązujących uchwał.
W podatku od nieruchomości i od środków transportowych założyć wzrost o około 1,0 % w stosunku do roku 2013 (zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2013 w stosunku do pierwszego półrocza 2012 - 0,9 %) z uwzględnieniem zmian w zakresie podstawy opodatkowania.
- 2) wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych – na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013,
- 3) wpływy z opłaty skarbowej na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku,
- 4) wpływy z opłaty targowej wzrost o około 1 %, za zajęcie pasa jezdni oraz umieszczenie reklamy w pasach drogowych - wzrost o 50 % , za reklamę umieszczaną na gruntach i budynkach Miasta oraz innych opłat wzrost o 2,4 % do przewidywanego wykonania roku 2013,
- 5) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (39,34 % z zastrzeżeniem art. 89 ustawy o dochodach jst. - 37,53 % tj. o 0,11 % więcej niż w 2013 roku) należy ostatecznie przyjąć w oparciu o szacunki Ministra Finansów, udział w podatku dochodowym od osób prawnych (6,71 %) przyjąć z założeniem wzrostu o wskaźnik inflacji w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013.

- 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 2014 rok, jednak do chwili otrzymania ww. informacji - oszacować dochód na poziomie uchwalonego planu na dzień 31 sierpnia 2013 roku ze wzrostem o 2,4 % (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 planowanej na 2014 rok inflacji,
 - 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 dochodów. 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 (bez aktualizacji opłat - gdyż taka nie była wykonana w 2013 roku),
 - planowanych realnych wpływów zaległości z lat ubiegłych,
- 7) pozostałe dochody:
- stawka bazowa czynszu na najem lokali mieszkalnych komunalnych z założeniem jej wzrostu od miesiąca lutego 2014 roku o około 5% (z 2,0 do 2,10 zł za 1m² miesięcznie i lokale socjalne do 1,05 zł za 1m² miesięcznie),
 - grzywny i kary pieniężne ustalić na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013,
 - opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku,
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku,
 - opłaty za usługi świadczone ponad podstawę programową przez publiczne przedszkola samorządowe - ustala się na poziomie 1 zł zgodnie z nowelizacją ustawy o systemie oświaty oraz przewiduje się wzrost stawki żywieniowej o 0,50 zł do 5,90 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 2014 rok - do szacunków przyjąć wielkości na poziomie uchwalonego planu na dzień 31.08.2013 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 2014 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 na dzień 1 stycznia 2013 r.
- 3) zakłada się na etapie projektu budżetu zamrożenie wynagrodzeń pracowników Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych Miasta na poziomie 30 września 2013 roku.
- 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 2014 roku,
- 5) dotacja kwotowa na działalność bieżącą instytucji kultury zostaje zamrożona na poziomie 2013 roku , a jej wysokość określona będzie w projekcie Uchwały Rady Miasta ustalającej wysokość dotacji na 2014 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 1 stycznia 2013 roku,
- 7) dotację na działalność bieżącą Samorządowego Zakładu Budżetowego - przyjąć zgodnie z projektem uchwały Rady Miasta ustalającą wysokość dotacji przedmiotowych na 2014 rok. Stawki dotacji przedmiotowej zostają na 2014 rok zamrożone (są ujęte w projekcie uchwały w wysokości obowiązującej w 2013 roku),

- 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. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536 ze zm.), które planuje się powierzyć w 2014 roku do realizacji podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego, bądź jednostkom organizacyjnym Miasta przyjąć na poziomie środków zaplanowanych na realizację tych zadań na dzień 1 stycznia 2013 roku,
- 9) rezerwę celową na zarządzania kryzysowe planować na minimalnym poziomie zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.
- 10) rezerwę ogólną na poziomie roku 2013,
- 11) środki własne z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne wydzielić w budżecie po zabezpieczeniu wydatków bieżących, rozchodów na spłatę kredytów, pożyczek i odsetek.

§6.1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu Miasta na 2014 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 2014 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 samorządowego zakładu budżetowego, w których dyrektorzy tych jednostek samodzielnie opracują wzory druków do planów finansowych, zawierające wszystkie niezbędne dane do sporządzenia projektu budżetu Miasta na 2014 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, samorządowego zakładu budżetowego, komunalnych osób prawnych, w terminie **do 30 września 2013 roku.**

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

W przypadku zadań inwestycyjnych i remontowo - budowlanych nakłady finansowe planować w oparciu o posiadane kosztorysy inwestorskie.

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 2013 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 2013 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 23 września 2013 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

mgr Jan Owsiak