

ZARZĄDZENIE NR 262/2011
BURMISTRZA NIDZICY

z dnia 2 września 2011 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Nidzica na 2012 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001. Nr 142 poz. 1591 ze zm.) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Burmistrz Nidzicy zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się następujące parametry do prac nad projektem budżetu Gminy na 2012 rok.

1. Podstawą planowania dochodów na 2012r. jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2011 oraz analiza skutków:

- a) przyjętych uchwał podatkowych oraz stawek podatku leśnego i rolnego,
- b) windykacji należności gminnych.

2. Dochody ze sprzedaży mienia, odrębnie na terenie wiejskim i na terenie miasta, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, użytkowania wieczystego, dzierżawy i najmu w Urzędzie Miejskim planuje wydział GMKR.

3. Dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe za świadczone usługi, z uwzględnieniem ewentualnych zmian wynikających ze zmiany stawek, wprowadzenia świadczenia dodatkowych usług, planują kierownicy jednostek, podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie z kalkulacją.

4. Obliczenie przewidywanych dochodów gminy na 2012 rok z tytułu:

- a) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- b) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje Skarbnik w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2011;
- c) subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej dokonuje Skarbnik w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- d) dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na finansowanie zadań własnych dokonuje Skarbnik w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2012r. i zgodnie z zawiadomieniem dysponentów.

5. Dochody planuje się w podziale na majątkowe i bieżące (załącznik nr 1), w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

6. Przy konstruowaniu wyboru zadań projektu budżetu, zarówno w części bieżącej jak i majątkowej wydatków budżetu (załącznik nr 2), należy dokonywać, biorąc przede wszystkim pod uwagę:

- a) kontynuowanie zadań wieloletnich, na które zostały zawarte umowy,
- b) możliwości pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, w szczególności pochodzących ze środków budżetowych Unii Europejskiej,
- c) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju gminy, uwzględniając Plan inwestycyjny spółki MWiK, Plan Rozwoju Lokalnego, Strategię Rozwoju Gminy, Wieloletni Plan Inwestycyjny, Plan Rozwoju Miejscowości, plany zagospodarowania przestrzennego, itd. w wielkościach kosztorysowych lub szacunkowych,
- d) zadania zapewniające niezbędne usługi zaspakajające potrzeby dużej liczby mieszkańców,
- e) wydatki na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych obejmują oprócz robót budowlano – montażowych także zakupy środków trwałych, w tym gruntów.

7. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie nieprzekraczającym wysokość planu na dzień 1 stycznia 2011r., za wyjątkiem

- a) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
- b) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów i porozumień,
- c) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów,

- d) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz innych uzależnień, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów. Odrębnie przedstawić kalkulację wydatków, które są niezbędne do poniesienia i nie mieszczą się w kwocie dochodów z opłat,
- e) wydatków na zakup środków żywności w przedszkolach i szkołach, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
- f) wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i składek od nich naliczanych, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych na dzień 30 września 2011r. oraz średnie wynagrodzenie na poziomie roku 2011,
- g) wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych nauczycieli, które należy skorygować o skutki finansowe podwyżek przeprowadzonych w 2011r. oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń przyjęty do kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej,
- h) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nieprzekraczającym wysokość planu na 1 stycznia 2011r., z utrzymaniem funduszu płac na poziomie roku 2011,
- i) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne, które należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty i przepisów wykonawczych (Uchwała Rady Miejskiej w Nidzicy),
- j) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy oszacować w wysokości kwot proponowanych do zawarcia umów.

8. Wydatki konieczne do poniesienia w 2012r., a wynikające np. z przepisów ustaw i rozporządzeń wykonawczych wchodzących w życie w 2012 roku należy planować ze szczegółowym uzasadnieniem konieczności i celowości proponowanych kwot wydatków.

9. Wydatki konieczne do poniesienia z tytułu remontów bieżących obiektów szkół, przedszkoli i innych o charakterze użyteczności publicznej należy planować odrębnie wg pilności ich wykonania (min. zalecenia i decyzje odpowiednich organów) oraz celowości, wraz z uzasadnieniem proponowanych kwot wydatków.

10. Propozycje wydatków na remonty i inwestycje komunalnych zasobów mieszkaniowych należy planować w uzgodnieniu z ZBM sp. z.o.o. w Nidzicy. Wydatki zaplanować odrębnie na poszczególne obiekty wraz z uzasadnieniem proponowanych kwot wydatków.

11. Przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, ewentualne przewidywane zwiększenia zatrudnienia winny być odrębnie skalkulowane i umotywowane. W ramach środków na wynagrodzenia zabezpieczyć środki na fundusz nagród (wg stosownych przepisów), przedstawiając odrębne wyliczenia w poszczególnych rozdziałach i § klasyfikacji budżetowej.

12. Przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe.

13. Wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne przyjmując kwotę 3.000,00zł jako podstawę naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (z wyłączeniem nauczycieli).

14. Planować kwoty dotacji celowych - na pomoc finansową oraz na zadania realizowane wspólnie, dla innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dla innych jednostek sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 7 z uzasadnieniem proponowanych kwot, na podstawie złożonych wniosków.

15. MOPS odrębnie planuje dochody własne gminy Nidzica, o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz wydatki nimi finansowane, ze szczegółowym uzasadnieniem proponowanych kwot wydatków.

16. Planować rezerwy:

- a) ogólną do 1% planowanych wydatków
- b) celowe w sumie do 5% planowanych wydatków, na następujące cele:
 - skutki wzrostu wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, w oparciu o projekt budżetu państwa na 2012r.
 - odprawy dla pracowników samorządowych oraz dla nauczycieli (wynikające z ustawy Karta Nauczyciela),
 - skutki awansu zawodowego nauczycieli - zgodnie z ustawą – Karta Nauczyciela,
 - środki na Fundusz Nagród w oświacie (nagrody Burmistrza i nagrody dyrektorów),
 - remonty szkół i przedszkoli,
 - na zastępstwa doraźne w szkołach i przedszkolach,
 - na zarządzanie kryzysowe – w myśl przepisów ustawy o zarządzaniu kryzysowym,

c) na współfinansowanie programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 2. 1. Instytucje kultury – M-GBP i NOK uwzględniają w swoich planach finansowych dotacje podmiotowe z budżetu gminy w wysokości roku 2011.

2. W ramach dotacji podmiotowej na 2012r. instytucje kultury przedstawiają kalkulację w oparciu o dokonane wydatki na zadania realizowane zgodnie z kalendarzem imprez w roku 2011. W kalkulacji należy uwzględnić wszystkie planowane do poniesienia koszty na realizację planowanych na 2012r. imprez min. takich jak: Dni Nidzicy, Dożynki Gminne, itp.

3. Instytucje kultury przedstawiają szczegółowy plan finansowy z uwzględnieniem kwoty dotacji z budżetu gminy obliczonej zgodnie z § 2 pkt 1.

4. W materiałach planistycznych instytucje kultury uwzględniają dotychczasowy plan zatrudnienia, a odrębnie kalkulują wydatki na remonty i inwestycje wg pilności i celowości wraz z uzasadnieniem konieczności proponowanych kwot wydatków.

§ 3. Wydatki majątkowe planuje się odrębnie wg załączników:

1. Na zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych i przewidziane do kontynuowania w 2012 roku w wielkościach wynikających z zawartych umów, dokumentacji projektowych -załącznik nr 3 i nr 4.

2. Na zadania roczne i na zakupy inwestycyjne, w tym wykup gruntów - załącznik nr 3a.

3. W pierwszej kolejności w tabelach planować zadania, na które są podpisane umowy, pozostałe wg zasad w § 1 pkt 7.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. na załączniku nr 4 sporządza samodzielne stanowisko do spraw pozyskiwania środków pomocowych w uzgodnieniu z Wydziałem Fn, TI i podległymi jednostkami.

§ 4. Plany w zakresie zadań zleconych, realizowane przez poszczególne jednostki lub wydziały Urzędu będą opracowane na załączniku nr 5, po wpłynięciu informacji o kwotach dotacji od dysponentów części budżetowych.

§ 5. Proponowane dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2012r., wraz z proponowaną nazwą zadań, planować w załączniku nr 7.

§ 6. 1. Propozycje planów finansowych (na odpowiednich wzorach stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia) w zakresie dochodów i wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i §§, gminne jednostki, kierownicy wydziałów i samodzielne stanowiska Urzędu Miejskiego opracowują w oparciu o niniejsze zarządzenie, wykorzystując wskazówki Rady Miejskiej, wnioski złożone przez radnych, komisje rady miejskiej, sołtysów i inne podmioty, z uwzględnieniem przepisów wchodzących w życie z dniem 01.01.2012r.

2. ZOOiS opracowuje zbiorczo proponowane plany finansowe wszystkich jednostek oświatowych (szkół, przedszkoli, ZOOiS), tj. zbiorczo: wg działów, rozdziałów i §§ klasyfikacji budżetowej.

3. Jednostki organizacyjne i Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego opracowują materiały planistyczne zgodnie ze szczegółową klasyfikacją budżetową wynikającą z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. (Dz. U. Nr 38 poz. 207 ze zm.).

4. Do materiałów planistycznych w zakresie dochodów i wydatków należy dołączyć część opisową zawierającą zwięzłe uzasadnienie celowości przyjętych wielkości wydatków, zakres rzeczowy planowanych zadań wraz z kalkulacją kosztów.

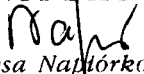
5. Kierownicy Wydziałów i samodzielne stanowiska Urzędu Miejskiego materiały planistyczne w wersji papierowej i elektronicznej (e-mail: skarbnik@nidzica.pl) powinni złożyć do Skarbnika Miasta do dnia 6 października 2011r.

6. Kierownicy jednostek organizacyjnych materiały planistyczne w wersji papierowej powinni złożyć w sekretariacie Urzędu Miejskiego do dnia 6 października 2011r. oraz w wersji elektronicznej (e-mail: skarbnik@nidzica.pl).

§ 7. Zmiany w zakresie planowania, które wynikną po przyjęciu niniejszego zarządzenia, mogą być komunikowane kierownikom jednostek i kierownikom wydziałów Urzędu bez zmiany zarządzenia.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

INSPEKTOR


Teresa Napiórkowska

SKARBNIK MIASTA

mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus

Burmistrz Nidzicy


Dariusz Szypulski

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 262/2011
Burmistrza Nidzicy
z dnia 2 września 2011r.

WZÓR

LIMITY WYDATKÓW NA WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE W LATACH 2012-2014

Lp	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania inwestycyjnego (okres realizacji w latach) Cel realizacji zadania	Przewidyw. łączne koszty finansowe	Rok budżetowy 2012 (8+9+10)	Planowane wydatki										Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program		
							w tym źródła finansowania w 2012r.					2013r.						2014r.	
							Dochody własne (kredyty, pożyczki i obligacje)	Śr.poch. z innych źr. a) dot. z f.cel (w tym FRKF*) b) dot. z jst c) inne**	a) Śr.wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. b) pożyczka na prefinans.	Dochody własne (kredyty, pożyczki i obligacje)	Kredyty i pożyczki	Środki do pozyskania a) dot. z f.cel (w tym FRKF*) b) inne**	Środki własne	Środki do pozyskania a) dot. z f.cel (w tym FRKF*) b) inne**					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
1																			
2																			
3																			
OGÓŁEM																			

* FRKF - Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

** inne - np. środki unijne, darowizny, itp.

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko
WZÓR

Załącznik nr 3a
do Zarządzenia Nr 262/2011
Burmistrza Nidzicy
z dnia 2 września 2011r.

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2012r. (JEDNOROCZNE)

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Rok budżetowy 2012 (8+9+10+11+12)	Planowane wydatki w tym źródła finansowania			Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program		
							Środki własne i obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł				
								a)	b)		c)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.												
2.												
3.												
OGÓLEM						0	0	0	0	0	0	

- a) dotacja celowa z budżetu państwa
b) dotacja - pomoc finansowa z budżetu powiatu Nidzickiego
c) darowizny, inne

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI ŚRODKI Z POMOCY UDZIELONEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE EUROPEJSKIEGO POROZUMIENIA O WOLNYM HANDLU (EFTA), A TAKŻE INNE ŚRODKI POCODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH, NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2012 r.									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego					Środki z budżetu UE				
							z tego, źródła finansowania:					z tego, źródła finansowania:				
							Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki kredyty i obligacje	dotacje	pozostałe (środki własne)	Wydatki razem (14+15+16)	z tego, z rozwoju obszarów wiejskich	pożyczki, kredyty i obligacje, pozost. (środki własne)	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	Wydatki majątkowe razem:															
	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu															
1.1	Razem wydatki:															
	z tego: 2012r.															
	2013r.															
	2014r.															
2	Wydatki bieżące razem:															
	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu															
2.1	Razem wydatki:															
	z tego: 2012r.															
	2013r.															
	2014r.															
	Wydatki ogółem															

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko
WZÓR

Załącznik nr 6
do Zarządzenia Nr 262/2011
Burmistrza Nidzicy
z dnia 2 września 2011r.

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE
POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2012r.**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacja ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego			Wydatki majątkowe
					Wydatki bieżące	w tym:		
						wynagrodzenia i od nich pochodne	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem								

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko
WZÓR

Załącznik nr 7
do Zarządzenia Nr 262/2011
Burmistrza Nidzicy
z dnia 2 września 2011r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY NIDZICA W 2012r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji	
					podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych						
1.	921	92109	2480	Nidzicki Ośrodek Kultury w Nidzicy		
2.	921	92116	2480	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Nidzicy		
RAZEM						
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych *						
RAZEM						
Nazwa zadania						
1.						
2.						
RAZEM						
OGÓŁEM						

* np. niepubliczne jednostki oświatowe