

ZARZĄDZENIE NR 600/2012
BURMISTRZA NIDZICY

z dnia 30 sierpnia 2012 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Nidzica na 2013 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 2013 rok.

1. Podstawą planowania dochodów na 2013r. jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2012 oraz analiza skutków:

- a) przyjętych uchwał podatkowych oraz stawek podatku leśnego i rolnego,
- b) windykacji należności gminnych,
- c) przepisów obowiązujących od 2013r.

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 2013 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 2012;
- 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 2013r. 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 lub złożone wnioski o dofinansowanie,
- 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, Wieloletnią Prognozę Finansową, Plan Odnowy 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 2012r., za wyjątkiem:

- a) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, które należy oszczędzać 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 2012r. oraz średnie wynagrodzenie na poziomie roku 2012 wraz z podaniem danych o zatrudnieniu w roku bieżącym i planowanym na rok 2013,
- g) wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych nauczycieli, które należy skorygować o skutki finansowe podwyżek przeprowadzonych w 2012r. wraz z podaniem danych o zatrudnieniu w roku bieżącym i planowanym na rok 2013,
- h) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nieprzekraczającym wysokość planu na 1 stycznia 2012r.,
- i) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego, które należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty i przepisów wykonawczych oraz Uchwały 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 2013r., a wynikające np. z przepisów ustaw i rozporządzeń wykonawczych wchodzących w życie w 2013 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 ze spółką gminną gospodarującą mieszkaniowym zasobem gminy. 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 3.200,00zł 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 w ramach propozycji planu wyodrębnia 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. 1) Wydatki na fundusz sołecki planować odrębnie na załączniku nr 2a dla każdego sołectwa, na każde przedsięwzięcie, w pełnej szczegółowości budżetowej tj. dział, rozdział, §,

2) Wydatki na fundusz sołecki planują odpowiednie wydziały i samodzielne stanowiska oraz jednostki, którym przekazano wnioski sołectw.

17. Planować rezerwy min.:

- a) ogólną do 1% planowanych wydatków

b) celowe w sumie do 5% planowanych wydatków, na następujące cele:

- odprawy dla pracowników samorządowych oraz dla nauczycieli,
- skutki awansu zawodowego nauczycieli - zgodnie z ustawą – Karta Nauczyciela,
- skutki na Fundusz Nagród w oświacie (nagrody Burmistrza i dyrektorów),
- środki na fundusz zdrowotny nauczycieli w wysokości zgodnej z odrębną podjętą Uchwałą Rady Miejskiej,
- remonty szkół i przedszkoli,
- na zastępstwa doraźne w szkołach i przedszkolach,
- na zarządzanie kryzysowe – w myśl przepisów ustawy o zarządzaniu kryzysowym,
- 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 2012.

2. W ramach dotacji podmiotowej na 2013r. instytucje kultury przedstawiają kalkulację w oparciu o dokonane wydatki na zadania realizowane w roku 2012. W kalkulacji należy uwzględnić wszystkie planowane do poniesienia koszty na realizację planowanych na 2013r. 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 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, w tym majątkowe planuje się odrębnie wraz ze szczegółowym opisem rzeczowym wg załączników:

1. Na zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych i przewidziane do kontynuowania w 2013 roku w wielkościach wynikających z zawartych umów, dokumentacji projektowych -załącznik nr 3 i nr 4.

2. Na zadania proponowane do realizacji w wielkościach wynikających z dokumentacji projektowej - załącznik nr 3a i 3b.

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

4. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 8. Limity wg podpisanych umów wieloletnich lub planowanych do zawarcia od 2013 do 2016 roku.

5. 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 jednostka realizująca a w Urzędzie Miejskim Kierownik Wydziału GMKR w uzgodnieniu z Wydziałem Fn i TI.

§ 4. Plany w zakresie zadań zleconych, realizowane przez poszczególne jednostki lub wydziały Urzędu będą opracowane na załączniku nr 5, po wplynięciu 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 2013r., 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 w 2013r.

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

3. Jednostki organizacyjne, kierownicy wydziałów i samodzielne stanowiska 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 5 października 2012r.

6. Kierownicy jednostek organizacyjnych materiały planistyczne w wersji papierowej powinni złożyć w sekretariacie Urzędu Miejskiego do dnia 5 października 2012r. 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, kierownikom wydziałów i samodzielnym stanowikom Urzędu Miejskiego bez zmiany treści zarządzenia.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom jednostek, kierownikom wydziałów i samodzielnym stanowiskom w Urzędzie Miejskim.


§ 9. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Burmistrz Nidzicy


Dariusz Szypulski

INSPEKTOR


Teresa Napierkowska

SKARBNIK MIASTA


mgr inż. Wiesława Ewa Rozmus

Sprawdzono pod względem
formalno - prawnym


Waldemar Bęś
Radca Prawny

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 600/2012
Burmistrza Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2012r.

WZÓR

LIMITY WYDATKÓW NA WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE W LATACH 2013-2015

Lp	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania inwestycyjnego (okres realizacji w latach) Cel realizacji zadania	Przewidyw. łączne koszty finansowe	Planowane wydatki										Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						Rok budżetowy 2013 (8+9+10)		w tym źródła finansowania w 2013r.		2014r.		2015r.				
						8	9	a) Śr.wym. z innych źr. a) dot. z f.cel b) dot. z list c) inne*	a) Śr.wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. b) pożyczka na prefinans.	11	Kredyty i pożyczki	Środki do pozyskania a) dot. z f.cel b) inne*	Środki własne	Środki do pozyskania a) dot. z f.cel. b) inne*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1																
2																
3																
4																
5																
OGÓLEM																

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

ZADANIA INWESTYCYJNE W 2013r. (JEDNOROCZNE)

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program		
						Rok budżetowy 2013 (8+9+10+11+12)	w tym źródła finansowania			Środki wymienione w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.			
							Środki własne i obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.					6								
2.													
3.													
4.													
5.													
OGÓLEM					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Nazwa jednostki/wydział/samodzielne stanowisko
WZÓR

Załącznik nr 6
do Zarządzenia Nr 600/2012
Burmistrza Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2012r.

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE
POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2013r.**

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 600/2012
Burmistrza Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2012r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY NIDZICA W 2013r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	w złotych	
					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						
OGÓLEM						

* np. niepubliczne jednostki oświatowe

