

ZARZĄDZENIE NR B.0050.195.2012
BURMISTRZA MIASTA BIERUNIA

z dnia 10 września 2012 r.

w sprawie: założeń do projektu budżetu miasta Bierunia na 2013 rok

Na podstawie art. 30, ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),

Burmistrz Miasta Bierunia
postanawia:

§ 1

Przyjąć następujące założenia do projektu budżetu w zakresie dochodów z:

1. podatków od nieruchomości, od środków transportowych, opłaty targowej ze wzrostem 2 % stawek, w stosunku do stawek obowiązujących w 2012 r, które w razie konieczności należy skorygować po uchwaleniu stawek podatkowych na 2013 r. przez Radę Miejską w Bieruniu oraz biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie za 2012 r, jak również przewidywany wzrost/spadek podstaw opodatkowania na 2013 r ;
2. opłaty od posiadania psów, według stawki obowiązującej w 2012 r, którą w razie konieczności należy skorygować po uchwaleniu stawki przez Radę Miejską w Bieruniu oraz przewidywanego wykonania za 2012 r ;
3. podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie stawek obowiązujących w 2012 r, które w razie konieczności po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować do kwot tam podanych lub przyjętych przez Radę Miejską w Bieruniu ;
4. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie planu 2012 r, które należy skorygować po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów ;
5. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2012 r. i z uwzględnieniem tendencji z lat poprzednich ;
6. subwencji ogólnej na poziomie planu 2012 r, którą należy skorygować po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów;
7. dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie planu 2012 r, które należy skorygować po otrzymaniu informacji od Wojewody Śląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego ;
8. majątku gminy z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów ;
 - b) sprzedaży majątku w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania.
9. środków bezzwrotnych w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach;
10. pozostałych dochodów niewymienionych w punktach powyżej w wysokości przewidywanego wykonania za 2012 r. biorąc pod uwagę stawki określone w przepisach prawa (np. ustawie, rozporządzeniu, uchwale, zarządzeniu, decyzji, umowie, porozumieniu, ugodzie), a dotyczące między innymi:
 - a) opłat za zajęcie pasa drogowego ;
 - b) odpłatności za wyżywienie w przedszkolach ;
 - c) opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ;
 - d) szkód górniczych ;
 - e) inne.

§ 2

1. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2012 r. mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych i rozsądne planowanie, za wyjątkiem:

- a) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów;
- b) pożyczek oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń, które należy zaplanować w wysokości wynikającej z zawartych umów ;
- c) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów ;
- d) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska ;
- e) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu ;
- f) wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które należy zaplanować na poziomie kwot dotacji celowych z budżetu państwa ;
- g) wydatków na zakup środków żywności w stołówkach przedszkolnych i szkolnych, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie ;
- h) wydatków na media (energia elektryczna, gaz, woda, ogrzewanie), które można zwiększyć o 2,7 %. Należy również wziąć pod uwagę nowe okoliczności ponoszenia większych wydatków na ten cel ;
- i) wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy zaplanować na poziomie funduszu płac 2012 r. z ewentualną korektą na dodatki z tytułu wysługi lat, odpraw emerytalnych, jubileuszy oraz nowych etatów ;
- j) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie udzielonej dotacji w 2012 r ;
- k) wydatków o charakterze dotacji dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne, które należy ustalić na podstawie zawartych porozumień lub wykonania 2012 r;
- l) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy zaplanować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień ;
- m) rezerw obligatoryjnych, które należy zaplanować w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów.

§ 3

1. Przy podejmowaniu decyzji o umieszczeniu poszczególnych zadań w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższemu wymogom:

- a) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców ;
- b) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gminy ;
- c) zadania przy realizacji, których można wykorzystać środki bezzwrotne ;
- d) zadania uwzględnione w przyjętych gminnych programach ;
- e) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu.

2. Przy konstruowaniu budżetu inwestycyjnego gminy na 2013 r. należy w szczególności wziąć pod uwagę:

- a) możliwości realizacyjne i obecne obciążenie zadaniami kontynuowanymi ;
- b) uwzględnione zadania w Wieloletnim Planie Finansowym ;
- c) listę projektów inwestycyjnych przewidzianych do dofinansowania ze środków z funduszy europejskich i z innych źródeł ;
- d) priorytety w zakresie inwestycji, dla których została przygotowana dokumentacja projektowa.

§ 4

1. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu do projektu budżetu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie, wyczerpujące objaśnienia, w tym również informacje wskazujące na metody i sposób liczenia wszystkich kwot zarówno po stronie wydatków jak i dochodów.

2. Zaproponowane wielkości powinny odnieść się do przewidywanego wykonania 2012 r. i uwzględnić lata 2010 i 2011, określając jednocześnie wskaźnik procentowy.

3. Dochody i wydatki budżetowe powinny uwzględniać podziałkę klasyfikacji budżetowej, tj. dział, rozdział, paragraf.

§ 5

1. Planowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje przedłożenie informacji wg merytorycznego realizowania zadań w zakresie przedsięwzięć wieloletnich (bieżących i majątkowych), wg poniższych kryteriów:

- a) nazwa zadania ;
- b) okres realizacji zadania od ... do ... (lata) ;
- c) łącznie nakłady finansowe, wydatki w poszczególnych latach ;
- d) wykaz zawartych umów z kwotą przypadającą na 2013 r. i lata następne.

2. Do prognozy finansowej należy przedstawić dochody i wydatki na przestrzeni lat 2014 do 2016 z podziałem na:

- a) dochody bieżące i majątkowe ;
- b) wydatki bieżące i majątkowe ;
 - w tym: wydatki bieżące z podziałem na:
- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (umowy zlecenia).

§ 6

Naczelnik Wydziału Finansowego będzie prowadzić wstępną kontrolę analizując kształtowanie się wydatków i dochodów w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu rzeczowo – finansowego.

§ 7

Skarbnik Miasta w ramach nadzoru będzie egzekwował przedkładanie stosownych dodatkowych wyjaśnień i informacji od przedkładających dane wraz z objaśnieniami do projektu budżetu gminy na 2013 r. i do WPF.

§ 8

Bieruński Ośrodek Kultury ubiegający się o dotację z budżetu gminy, zobowiązany będzie do przedstawienia szczegółowej dokumentacji planistycznej.

§ 9

Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej Naczelnikowi Wydziału Finansowego do dnia 30 września 2012 r.

§ 10

Skarbnik Miasta po dokonanej analizie materiałów planistycznych przedłoży Burmistrzowi Miasta wstępną wersję budżetu w terminie do 31 października 2012 roku.

§ 11

Wykonanie zarządzenia powierza się naczelnikom wydziałów i kierownikom referatów, samodzielnym pracownikom Urzędu oraz dyrektorom jednostek organizacyjnych.

§ 12

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 13

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.