Zarządzenie Nr 0050.59.2013
Burmistrza Bytomia Odrzańskiego
z dnia 12 września 2013 roku

w sprawie : **opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański na 2014 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku poz. 594 ze zm.) oraz uchwały Nr XXXIII/234/2010 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański

zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadzić założenia do projektu uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański na 2014 rok obejmujące:

1) wysokość stawek podatkowych, opłat obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego;
2) dochody z majątku gminy, z tytułu:
   a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
   b) sprzedaż majątku – w drodze przetargu lub wyceny ,
3) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2013 r.,
4) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów
5) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Lubuskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
7) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,

8) dochody nie wymienione w pkt 1-7 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).
9) ustalenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej
10) prognozowaną stopę inflacji – 2,4 %
11) prognozowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej
12) planowany wzrost zatrudnienia

2. Wydatki bieżące należy oszacować na poziomie przewidywanego wykonania planu na dzień 31 grudnia 2013 r. z uwzględnieniem:

1) wydatków na realizację niezbędnych zadań remontowych,
2) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
4) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, 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,
5) wydatków na zakup środków żywności, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
6) wydatków rzeczowych, które można zwiększyć o 3%.
7) wydatków na wynagrodzenia obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem wzrostu o 3% z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o ustawę z dnia 26.01.1982r.
8) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień.

3. Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury ustalić według zasad określonych w ust.2.

4. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu.

5. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
2) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
3) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
4) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla miasta,
5) zadania przy realizacji, których można wykorzystać środki bezzwrotne,
6) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.

§ 2. 1. Materiały planistyczne należy opracować do 15 października 2013 roku na podstawie wytycznych określonych w § 1 niniejszego zarządzenia, na wzorach zawartych w załącznikach:

1) w załączniku Nr 1 - jednostki budżetowe
2) w załączniku Nr 2 - zakłady budżetowe.
3) w załączniku Nr 3 – instytucje kultury

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte wyczerpującymi objaśnieniami.

§3.1. Równolegle z projektem uchwały budżetowej na 2014 rok winien być opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański.

2. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Samodzielni pracownicy Urzędu przedkładają materiały informacyjne umożliwiające sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy, tj. w szczególności wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji, z podaniem informacji, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 4 do zarządzenia.

§ 4.Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 5.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jacek Sauter

RADCA PRAWNY
Janusz Mróz

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.59.2013 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 12 września 2013 roku.

PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK

Dział

Rozdział

Numer i nazwa zadania

Nazwa jednostki

Adres jednostki

Rodzaj zadania

Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2013	Plan Budżetu na 2014 r.
1	2	3	4
	OGÓŁEM DOCHODY (1) :		
	w tym:		
	I. Dochody bieżące		
	z tego:		
	II. Dochody majątkowe		
	z tego:		
	OGÓŁEM WYDATKI (2)		
	w tym:		
	I. Wydatki bieżące		
	z tego:		

	II. Wydatki majątkowe		
	z tego:		

(1) w ramach każdego paragrafu określić źródła uzyskania dochodów

(2)w każdym paragrafie wyszególnić przedsięwzięcia określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów,źródeł i przedsięwzięć wieloletnich .

Nr zad.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Okres realizacji	
1	*2*	*3*	*4*	
REMONTY				
INWESTYCJE				

Bytom Odrzański, dnia.....

.....
Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.59.2013 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 12-09-2013 roku.

PROJEKT / PLAN FINANSOWY ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2014 ROK

Dział

Rozdział

Numer i nazwa zadania

Nazwa zakładu budżetowego

Adres zakładu

Rodzaj zadania

Paragraf	Wyszczegółnienie	Przewidywane wykonanie na 2013	Plan Budżetu na 2014 r.
1	*2*	*3*	*4*
	A		
	Stan środków obrotowych na początek roku		
	OGÓŁEM PRZYCHODY (1) :		
	w tym:		
	OGÓŁEM KOSZTY (2)		
	w tym:		
	Stan środków obrotowych na koniec roku		

	II. Wydatki inwestycyjne:		
	z tego:		

(1) w ramach każdego paragrafu określić źródła uzyskania dochodów

(2)w każdym paragrafie wyszególnić przedsięwzięcia określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej

B

Uzasadnienie przychodów i kosztów (szczegółowe uzasadnienia oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów,źródeł i przedsięwzięć wieloletnich .

Nr zad.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Okres realizacji	
1	*2*	*3*	*4*	
REMONTY				
INWESTYCJE				

Bytom Odrzański, dnia

.....

Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 0050.59.2013 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 12-09-2013 roku.

PROJEKT / PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2014 ROK

Nazwa

Adres

	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2013	Plan Budżetu na 2014 r.
1	2	3	4
I	***OGÓŁEM PRZYCHODY (1) :***		
	w tym:		
1.	**Przychody własne**		
a	wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej		
b	wpławy z najmu i dzierżawy		
c	środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych		
d	inne źródła		
2	**Dotacja z budżetu Miasta**		
a	dotacja podmiotowa		
b	dotacja celowa		
II	***OGÓŁEM KOSZTY (2)***		
	w tym:		
1	**Koszty osobowe**		
a	Wynagrodzenia osobowe		
b	Honoraria		
c	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy		
d	Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2	**Materiały**		
3	**Remonty**		
4	**Wydatki majątkowe**		
5	**Pozostałe koszty**		
IV	**WYNIK FINANSOWY**		
V	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW		
VI	ZOBOWIĄZANIA		
VII	NALEŻNOŚCI		

B
Uzasadnienie przychodów i kosztów (szczegółowe uzasadnienia oraz kalkulacje)

Bytom Odrzański, dnia

.....

Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.59.2013 Burmistrza Bytomia Odrzańskiego z dnia 12 września 2013 roku.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			Od	Do	Dział	Rozdz.			2014	2015	2016	2017	2018	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem													
1.a	– wydatki bieżące													
1.b	- wydatki majątkowe													
1.1	*Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 , z tego:*													
1.1.1	*wydatki bieżące*					x								
1.1.1.1														
1.1.1.2														
1.1.2	*wydatki majątkowe*					x								
1.1.2.1														
1.1.2.2														
1.2	*Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:*													
1.2.1	*wydatki bieżące*					x								
1.2.1.1														
1.2.1.2														
1.2.2	*wydatki majątkowe*					x								
1.2.2.1														
1.2.2.2														
1.3	*Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:*													
1.3.1	*wydatki bieżące*					x								
1.3.1.1														
1.3.1.2														
1.3.2	*wydatki majątkowe*					x								
1.3.2.1														
1.3.2.2														