

**ZARZĄDZENIE NR 331/2015
BURMISTRZA KROTOSZYNA**

z dnia 4 września 2015 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2016

Na podstawie § 1 i 2 Uchwały Nr XL/355/2013 Rady Miejskiej w Krotoszynie z dnia 24 października 2013 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Krotoszyna, Burmistrz Krotoszyna zarządza co następuje:

§ 1. W celu opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Krotoszyn na 2016 rok zobowiązuję Zastępców Burmistrza, Sekretarza, dyrektorów (kierowników) jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna (CSiR Wodnik; KOK; Biblioteka; Muzeum; ZOPO; MGOPS), naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Krotoszynie oraz Komendanta Straży Miejskiej do opracowania materiałów planistycznych – zgodnie z wytycznymi jak treść niniejszego zarządzenia i przekazania ich Skarbnikowi Gminy w terminie do 16 października 2015 roku.

§ 2. 1. Ustala się następujące podstawowe założenia planistyczne, do opracowania budżetu na 2016 rok

A. Dochody

- 1) wielkość dochodów z podatków i opłat lokalnych zaplanować na poziomie do 101,5 % przewidywanego wykonania roku 2015, przewidując uzyskanie większych wpływów w głównej mierze dzięki poprawie skuteczności ściągальności należności i wzrostowi powierzchni opodatkowanych,
- 2) zgodnie z ogłoszonymi przez Ministra Finansów wstępnymi danymi z opracowanego projektu budżetu Państwa na rok 2016 ustala się założenia do zaplanowania następujących dochodów:
 - a) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku,
 - b) wielkość dochodów majątkowych oraz dochodów pozostałych zaplanować na poziomie zaplanowanym w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej,
 - c) udziały gminy w podatku dochodowym PIT, dotacje na zadania zlecone i subwencje zaplanować zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

B. Wydatki

- 1) wielkość funduszu płac wraz z pochodnymi nie może być większa niż 102,5% przewidywanego do wykonania w 2015 roku – powiększona o planowane dodatkowe wypłaty (odprawy, nagrody jubileuszowe) w kwocie przewyższającej wypłaty na ten cel zrealizowane w 2015 roku,
 - 2) wydatki na zakup lub opłatę: energii; środków żywności; wody; ścieków; usług zdrowotnych zaplanować w wysokości nie większej niż 102,0 % przewidywanego wykonania za rok 2015,
 - 3) pozostałe wydatki (bez inwestycji) zaplanować na poziomie niezbędnym do realizacji podjętych zadań, z tym, że zaplanowanie na poziomie wyższym niż 95 % przewidywanego wykonania roku 2015 wymaga dodatkowego pisemnego uzasadnienia,
 - 4) wydatki inwestycyjne (§ 605 - § 609; § 621 i pozostałe) zaplanować tylko na zadania (zakupy) inwestycyjne, już realizowane i które są przewidywane do zakończenia w 2016 roku oraz na zadania (zakupy) inwestycyjne, co do których już wiadomo, że decyzja o ich realizowaniu zostanie podjęta w 2015 roku. W opracowywanych materiałach, zadania przewidywane do podjęcia decyzji i rozpoczęcia realizacji, ująć w oddzielnym dodatkowym punkcie.
2. Wielkość dotacji dla: CSiR Wodnika - zaplanować zgodnie z uchwałą Nr IX/62/2015 Rady Miejskiej w Krotoszynie z dnia 28 maja 2015 roku; KOK-u; Biblioteki; Muzeum oraz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (stowarzyszenia, kluby sportowe, itd.) zaplanować wstępnie na poziomie przewidywanego wykonania roku 2015.
3. 1) Kierownicy jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna złożą w terminie do 11 stycznia 2016 roku informację o stanie mienia komunalnego, które winno obejmować między innymi:

- a) omówienie majątku trwałego (podanie wielkości brutto; netto; rozbić na grupy rodzajowe - m.in. grunty, budynki, budowle ...; podanie roku powstania; powierzchni użytkowej; kubatury; krótki opis stanu technicznego; itd.,
- b) podanie wszystkich zmian w stanie majątkowych w okresie 01.01.2015 - 31.12.2015 roku,
- c) podaniem szacunkowej - aktualnej wartości posiadanego majątku trwałego.

- 2) Naczelnika Wydziału Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska i Rolnictwa zobowiązuje do sporządzenia powyższej informacji w zakresie dotyczącej majątku zarządzanego przez Urząd Miejski w Krotoszynie oraz zarządzanego przez PGKiM i MZK.
- 3) Naczelnika Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych oraz Naczelnika Wydziału Spraw Obywatelskich zobowiązuje do sporządzenia powyższej informacji w zakresie dotyczącym majątku zarządzanego przez instytucje kultury (KOK, Biblioteka, Muzeum) oraz przez jednostki pomocnicze (sołectwa, osiedla).
- 4) Zakres informacji planistycznych dotyczących projektu budżetu na rok 2016, oprócz wymienionych w ust. 1, zawiera załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 5) Kierowników jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna (ZOPO; CSiR Wodnik; KOK; Biblioteka; Muzeum; MGOPS) zobowiązuje do sporządzenia i złożenia do akceptacji w terminie do 11 grudnia 2015 roku planów finansowych na rok 2016.

4. W przypadku, gdy przewidywane potrzeby finansowe na rok 2016 jednostki organizacyjnej w sposób znaczący odbiegają od przewidywanego wykonania roku 2015 złożony projekt planu finansowego musi zawierać szczegółowe uzasadnienie.

5. Sporządzone projekty planów finansowych podpisują dyrektor (kierownik) i główny księgowy danej jednostki i akceptuje właściwy zastępca burmistrza.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, którego zobowiązuje do:

- 1) sporządzenia projektu budżetu Miasta i Gminy Krotoszyn, opracowanego na podstawie niniejszego zarządzenia, w terminie do 6 listopada 2015 roku,
- 2) omówienia powyższego projektu na posiedzeniu kierownictwa Urzędu Miejskiego w Krotoszynie w dniu 10 listopada 2015 roku,
- 3) wprowadzenie poprawek wynikłych z wniosków zgłoszonych i zaakceptowanych w trakcie realizacji ppkt 2 i przedstawienie do zatwierdzenia Burmistrzowi Krotoszyna ostatecznego projektu budżetu w terminie do 13 listopada 2015 r.,
- 4) przesłanie zatwierdzonego projektu budżetu Miasta i Gminy Krotoszyn na rok 2016 do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu i Rady Miejskiej w Krotoszynie w terminie do 16 listopada 2015 roku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.


Burmistrz
mgr Franciszek Marszałek

ZAKRES INFORMACJI PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2016

Na załączonych drukach należy dokładnie wypełnić tabelki, w tym: "wykonanie za III kwartał 2015 roku", "plan na rok 2015" i "plan na rok 2016", zarówno wydatkowych jak i dochodowych; kwotowo i opisowo z uwzględnieniem:

- 1) wysokości wynagrodzenia (w szkołach w rozbiu na administrację i nauczycieli), zatrudnienie w osobach i etatach, z wyszczególnieniem odpraw, jubilatów, gratyfikacji nadgodzin i nagród,
- 2) w szkołach - ilość uczniów i oddziałów,
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS,
- 4) dokładny opis potrzeb w zakresie remontów i inwestycji z podziałem na poszczególne zadania,
- 5) wykonanie niezbędnych remontów i inwestycji w jednostkach w roku 2016 - krótka charakterystyka,
- 6) analiza planu dochodów na rok 2016,
- 7) dokładna analiza takich paragrafów jak:
 - zakup materiałów,
 - zakup energii,
 - zakup środków żywności,
 - zakup pozostałych usług,
 - zakup usług remontowych.

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA ROK 2016

Jednostka organizacyjna - wydział:

.....

Rozdział	§	Wykonanie za III kwartały 2015 roku	Plan na 2015 rok	Projekt na 2016 rok

Uzasadnienie do planu na rok 2016

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia:

.....

.....

.....

§ 4260 - zakup energii

dostawa energii elektrycznej

dostawa gazu

dostawa wody

§ 4270 - zakup usług remontowych (wymienić poszczególne zadania z zakresem rzeczowym i finansowym)

.....

.....

.....

§ 4300 - zakup usług pozostałych

.....
.....
.....

Część opisowa:

.....
.....
.....
.....

§ pozostałe – (wyodrębnić)

.....
.....
.....
.....
.....

.....
(podpis i pieczęć)

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
NA ROK 2016**

Jednostka organizacyjna - wydział:

Rozdział	§	Wykonanie za III kwartały 2015 roku	Plan na 2015 rok	Projekt na 2016 rok

***Uzasadnienie do planu na rok 2016
(analitka dochodów)***

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....
(podpis i pieczęć)