

**ZARZĄDZENIE NR 873/2016
BURMISTRZA KROTOSZYNA**

z dnia 14 września 2016 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2017

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 Krotoszyna na 2017 rok zobowiązuję Zastępców Burmistrza, Sekretarza, dyrektorów (kierowników) jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna (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 17 października 2016 roku.

§ 2. 1. Ustala się następujące podstawowe założenia planistyczne, do opracowania budżetu na 2017 rok

A. Dochody

- 1) wielkość dochodów z podatków i opłat lokalnych zaplanować na poziomie do 101,5 % przewidywanego wykonania roku 2016, przewidując uzyskanie większych wpływów w głównej mierze dzięki poprawie skuteczności ściągalności należności i wzrostowi powierzchni opodatkowanych,
- 2) zgodnie z ogłoszonymi przez Ministra Finansów wstępnymi danymi z opracowanego projektu budżetu Państwa na rok 2017 ustala się założenia do zaplanowania następujących dochodów:
 - a) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania 2016 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 2016 roku – powiększona o planowane dodatkowe wypłaty (odprawy, nagrody jubileuszowe) w kwocie przewyższającej wypłaty na ten cel zrealizowane w 2016 roku, w tym wskaźnik wzrostu płac dla pracowników objętych kartą nauczyciela ustala się na poziomie 101,3%,
 - 2) wydatki na zakup lub opłatę: energii; środków żywności; wody; ścieków; usług zdrowotnych zaplanować w wysokości nie większej niż przewidywane wykonanie za rok 2016,
 - 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 2016 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 2016 roku. W opracowywanych materiałach, zadania przewidywane do podjęcia decyzji i rozpoczęcia realizacji, ująć w oddzielnym dodatkowym punkcie.
2. 1) Wielkość dotacji dla: KOK-u; Biblioteki; Muzeum oraz dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (stowarzyszenia, kluby sportowe, itd.) zaplanować wstępnie na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016.
- 2) Wydatki dotacyjne przekazywane dotychczas dla zakładu budżetowe CSiR „Wodnik” przeznaczyć na sfinansowanie zakupu usług od nowo tworzonej spółki CSiR „Wodnik”.
3. 1) Kierownicy jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna złożą w terminie do 10 lutego 2017 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 01.01.2016 - 31.12.2016 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 2017, oprócz wymienionych w ust. 1, zawiera załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

5) Kierowników jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Krotoszyna (ZOPO; KOK; Biblioteka; Muzeum; MGOPS) zobowiązuje do sporządzenia i złożenia do akceptacji w terminie do 12 grudnia 2016 roku planów finansowych na rok 2017.

4. W przypadku, gdy przewidywane potrzeby finansowe na rok 2017 jednostki organizacyjnej w sposób znaczący odbiegają od przewidywanego wykonania roku 2016 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.

6. Dyrektora zakładu budżetowego CSiR „Wodnik” zobowiązuje do złożenia zapotrzebowania na rok 2017 – w terminie do 12 grudnia 2016 roku planu środków niezbędnych do sfinansowania zakupu usług od nowo powstałej spółki CSiR „Wodnik” sp. z o.o.

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

1) sporządzenia projektu budżetu Miasta i Gminy Krotoszyn, opracowanego na podstawie niniejszego zarządzenia, w terminie do 7 listopada 2016 roku,

2) omówienia powyższego projektu na posiedzeniu kierownictwa Urzędu Miejskiego w Krotoszynie w dniu 8 listopada 2016 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 14 listopada 2016 r.,

4) przesłanie zatwierdzonego projektu budżetu Miasta i Gminy Krotoszyn na rok 2017 do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu i Rady Miejskiej w Krotoszynie w terminie do 15 listopada 2016 roku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

mgr Franciszek Marszałek

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 873/2016
Burmistrza Krotoszyna
z dnia 14 września 2016 roku

ZAKRES INFORMACJI PLANISTYCZNYCH DO PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2017

Na załączonych drukach należy dokładnie wypełnić tabelki, w tym: "wykonanie za III kwartał 2016 roku", "plan na rok 2016" i "plan na rok 2017", 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 2017 - krótka charakterystyka,
- 6) analiza planu dochodów na rok 2017,
- 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 2017

Jednostka organizacyjna - wydział:

.....

Rozdział	§	Wykonanie za III kwartały 2016 roku	Plan na 2016 rok	Projekt na 2017 rok

Uzasadnienie do planu na rok 2017

§ 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 2017**

Jednostka organizacyjna - wydział:

.....

Rozdział	§	Wykonanie za III kwartały 2016 roku	Plan na 2016 rok	Projekt na 2017 rok

*Uzasadnienie do planu na rok 2017
(analitka dochodów)*

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....
(podpis i pieczęć)