

Zarządzenie Nr 415 / 1814 / 13
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 24 lipca 2013 roku

w sprawie określenia wskazówek do sporządzenia projektu budżetu Koszalina na 2014 rok oraz wysokości środków na 2014 rok dla jednostek pomocniczych – Rad Osiedli.

Na podstawie pkt 1 załącznika Nr 2 do uchwały Nr LIV/645/2010 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu - zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjmuję „Wskazówki do sporządzenia projektu budżetu Miasta Koszalina na 2014 rok”, stanowiące załącznik nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Określam wysokość środków na 2014 rok dla jednostek pomocniczych – Rad Osiedli, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam zastępcom Prezydenta i Sekretarzowi Miasta, każdemu w zakresie właściwości.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Nr / / 13
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia .. lipca 2013 roku

Wskazówki do sporządzenia projektu budżetu Miasta Koszalina na 2014 rok.

1. W oparciu o:

uchwałą Nr LIV/645/2010 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu (z późniejszymi zmianami) ustalam następujące zasady do sporządzenia projektu budżetu Miasta Koszalina na 2014 rok

I. Zasady ogólne:

1. **Plan dochodów** należy określić na podstawie możliwości ich uzyskania oraz zawartych umów na dofinansowanie zadań ze środków zewnętrznych.
2. Plan wydatków na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku zawierający wydatki zapewniające prawidłową realizację zadań:
 - a) **Plan wydatków bieżących** na 2014 rok należy określić na poziomie niezbędnych potrzeb, m. in. w oparciu o zawarte umowy wieloletnie oraz umowy, które będą zawierane w roku budżetowym. Uzasadnienie tych wydatków oraz ich podział na określone zadania należy przedstawić w części opisowej do projektu.
 - b) **Plan wydatków majątkowych** powinien zawierać podział na zadania, na które zostały zawarte umowy z wykonawcami oraz planowane (na które nie ma zawartych umów).**Dochody oraz wydatki na zadania dofinansowane z zewnątrz planowane do realizacji w roku 2014 muszą być zgodne z harmonogramami zatwierdzonymi przez instytucję finansującą.**
3. Przy opracowywaniu projektu budżetu należy uwzględnić zadania zawarte w :
 - a) „Strategii Rozwoju Koszalina”, przyjętej uchwałą Nr XXXII/486/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 23 maja 2013 roku,
 - b) „Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013 -2032”, przyjętej uchwałą Nr XXXIV/511/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 27 czerwca 2013 roku,
 - c) uchwałach intencyjnych podjętych przez Radę Miejską w Koszalinie, dotyczących zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań wieloletnich,
 - d) zaakceptowanych wnioskach o przyznaniu środków zewnętrznych (m.in. z Unii Europejskiej).

II. Zasady szczegółowe:

1. Należy przedstawić:
 - 1) prognozowane dochody według źródeł i działów klasyfikacji, z podziałem na dochody majątkowe i bieżące, w tym dochody wynikające z realizacji programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
 - 2) środki na realizację zadań gminy i powiatu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej (**w zaokrągleniu do tysiąca złotych**), z wyodrębnieniem:
 - a) wydatków bieżących, w tym na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w szczególności:
 - wynagrodzeń,
 - pochodnych od wynagrodzeń,
 - dotacji,
 - pozostałych wydatków bieżących, z wyszczególnieniem remontów,
 - b) wydatków majątkowych, w tym wynikających z podpisanych umów, z tego:
 - robót inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych,
 - innych majątkowych,
 - c) wydatki wieloletnie z podziałem na poszczególne lata realizacji do 2017 roku, w układzie tabelarycznym, zawartym w Załączniku nr 2 do „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013-2032”.
2. Stan organizacyjny, stawki podatkowe, ceny, kursy walut, itp. należy przyjmować według stanu obowiązującego w dniu sporządzania projektu z uwzględnieniem planowanych zmian oraz prognozowanych wzrostów stawek cen.
3. Wynagrodzenia i liczbę etatów należy przyjąć według stanu z 2013 roku, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych.
4. Dotacja przedmiotowa dla samorządowego zakładu budżetowego (ZBM) powinna zawierać wielkość dofinansowania poszczególnych usług skalkulowanych według cen jednostkowych.
5. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy ustalić wg stawek z 2013 roku, powiększonych o planowany wzrost na 2014 rok, z zachowaniem preferencji wynikających z uchwały Nr XLV/540/2009 Rady Miejskiej w Koszalinie z 17 grudnia 2009 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości (Dziennik Urzędowy Województwa Zachodniopomorskiego z 2010 roku Nr 8, poz.139 z późniejszymi zmianami).
6. Dochody z majątku należy ustalić na podstawie możliwości zbycia.
7. Instytucje kultury sporządzą projekt planu rzeczowo - finansowego na 2014 rok, zawierający następujące elementy:
 - a) stan środków obrotowych na początek roku,
 - b) przychody własne w roku budżetowym w podziale na źródła,
 - c) dotacje z budżetu miasta,
 - d) koszty rodzajowe,
 - e) stan środków obrotowych na koniec roku.

8. Dochody z tytułu udziałów oraz subwencji przekazywanych z budżetu państwa należy wprowadzić na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.
9. Dochody i wydatki na zadania zlecone należy wprowadzić do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
10. Wydatki dla jednostek pomocniczych – Rad Osiedli ustala się w wysokości 12 zł na 1 mieszkańca.

III. Sprawy proceduralne

1. Projekt budżetu na 2014 rok powinien być zatwierdzony przez resortowego Zastępcę Prezydenta Miasta, Sekretarza Miasta, a w przypadku samorządowego zakładu budżetowego i jednostek budżetowych również przez Dyrektora Wydziału będącego dysponentem środków.
2. Miejskie jednostki organizacyjne oraz jednostki pomocnicze opracowują plany rzeczowo-finansowe i przedkładają wydziałom merytorycznym Urzędu Miejskiego do dnia **5 września br.**
3. Rady Osiedli sporządzą projekty planów rzeczowo-finansowych w oparciu o limit środków, określony w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia, z podziałem na:
 - a) bieżącą działalność i czynsze,
 - b) zagospodarowanie terenu.
4. Projekty planów jednostki pomocnicze przeکاżą do Biura Rady w celu konsultacji z wydziałami merytorycznymi.
5. Wydziały merytoryczne składają wycinkowe opracowania projektu budżetu do Sekretariatu Skarbnika Miasta **do 20 września br.**
6. W oparciu o wycinkowe projekty Dyrektor Wydziału Finansowego sporządzi zbiorczy projekt budżetu miasta na 2014 rok. Zbiorczy projekt budżetu wraz z propozycjami zrównoważenia Skarbnik Miasta przedłoży Prezydentowi Miasta w terminie **do 12 listopada 2013 roku.**

Załącznik nr 2 do Zarządzenia
 Nr / / 13
 Prezydenta Miasta Koszalina
 z dnia .. lipca 2013 roku

Środki na rok budżetowy 2014 dla jednostek pomocniczych – Rad Osiedli Miasta Koszalina

Lp.	Osiedle	Ilość mieszkańców	Kwota wyliczona wg. Ilości mieszkańców (x 12 zł.)
1	2	3	4
1.	Bukowe	4 598	55 500
2.	Jamno - Łąbusz	1 178	32 000
3.	Jedliny	3 252	39 500
4.	Kotarbińskiego	5 694	69 000
5.	Lechitów	9 137	110 000
6.	Lubiatowo	1 013	13 500
7.	Morskie	6 017	72 500
8.	Na Skarpie	7 651	92 000
9.	Nowobramskie	7 787	93 500
10.	Raduszka	2 294	28 500
11.	Rokosowo	7 358	88 500
12.	Śniadeckich	7 975	96 000
13.	Śródmieście	7 845	94 500
14.	Tysiąclecia	6 098	73 500
15.	Unii Europejskiej	1 621	20 500
16.	Wańkowicza	8 414	101 000
17.	Wspólny Dom	15 408	185 000
	Ogółem	103 340	1 265 000