

**Zarządzenie Nr 245 / 1102 / 12  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 27 lipca 2012 roku**

w sprawie określenia wskazówek do sporządzenia projektu budżetu Koszalina na 2013 rok oraz wysokości środków na 2013 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 2013 rok”, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Określam wysokość środków na 2013 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.

## **Wskazówki do sporządzenia projektu budżetu Miasta Koszalina na 2013 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**

**ustalam następujące zasady do sporządzenia projektu budżetu Miasta Koszalina na 2013 rok.**

### **I. Zasady ogólne:**

1. **Plan dochodów** należy określić w oparciu o zawarte umowy na dofinansowanie zadań z udziałem środków zewnętrznych, a dochody własne na podstawie możliwości ich uzyskania.
2. Plan wydatków na poziomie 2012 roku zawierający wydatki zapewniające prawidłową realizację zadań:
  - 2.a. **Plan wydatków bieżących** na 2013 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.
  - 2.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 2013 muszą być zgodne z harmonogramami zatwierdzonymi przez instytucję finansującą.**

3. Przy opracowywaniu projektu budżetu należy uwzględnić zadania zawarte w :
  - 3.a. „Strategii Rozwoju Koszalina”, przyjętej uchwałą Nr XXII / 400 / 2001 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 29 marca 2001 roku,
  - 3.b. „Planie Rozwoju Lokalnego Miasta Koszalina na lata 2011 – 2013”, przyjętym uchwałą Rady Miejskiej w Koszalinie Nr IX / 91 / 2011 z dnia 28 kwietnia 2011 roku,
  - 3.c. „Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Koszalina na lata 2012 -2026”, przyjętej Uchwałą Nr XVII/214/2011 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 22 grudnia 2011 roku, z późn. zmianami,
  - 3.d. uchwale Nr XXX / 331 / 2008 Rady Miejskiej w Koszalinie z 18 grudnia 2008 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości udzielanych przez Miasto Koszalin, w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej na wspieranie nowych inwestycji (Dz.Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2009 roku Nr 8, poz. 289),

- 3.e. uchwałach intencyjnych podjętych przez Radę Miejską w Koszalinie, dotyczących zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań wieloletnich,
- 3.f. 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:
  - 2.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,
  - 2.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,
  - 2.c. wydatki wieloletnie z podziałem na poszczególne lata realizacji do 2016 roku, w układzie tabelarycznym, zawartym w Załączniku Nr 3 do „Wieloletniej prognozy finansowej Miasta Koszalina na lata 2012-2026”.
- 3) 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.
- 4) Wynagrodzenia i liczbę etatów należy przyjąć według stanu z 2012 roku, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych.
- 5) Dotacja przedmiotowa dla samorządowego zakładu budżetowego (ZBM) powinna zawierać wielkość dofinansowania poszczególnych usług skalkulowanych według cen jednostkowych.
- 6) 6) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy ustalić wg stawek z 2012 roku, powiększonych o planowany wzrost na 2013 rok, z zachowaniem preferencji określonych Uchwałami Rady Miejskiej w Koszalinie w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie Miasta Koszalina obowiązujących na 2012 rok:
  - Nr XXX / 331 / 2008 z dnia 18 grudnia 2008 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości udzielanych przez Miasto Koszalin, w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej na wspieranie nowych inwestycji (Dz.Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2009 roku Nr 8, poz. 289), z późn. zm.

- Nr XLV /540/ 2009 z 17 grudnia 2009 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości (Dz.Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2010 roku Nr 8, poz.139) z późn.zm.
- 7) Dochody z majątku należy ustalić na podstawie możliwości zbycia.
- 8) Instytucje kultury sporządzą projekt planu rzeczowo - finansowego na 2012 rok, zawierający następujące elementy:
  - 8.a. stan środków obrotowych na początek roku,
  - 8.b. przychody własne w roku budżetowym w podziale na źródła,
  - 8.c. dotacje z budżetu miasta,
  - 8.d. koszty rodzajowe,
  - 8.e. stan środków obrotowych na koniec roku.
- 9) Dochody z tytułu udziałów oraz subwencji przekazywanych z budżetu państwa należy wprowadzić na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.
- 10) Dochody i wydatki na zadania zlecone należy wprowadzić do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
- 11) Wydatki dla jednostek pomocniczych – Rad Osiedli ustala się w wysokości 12 zł na 1 mieszkańca.

### III. Sprawy proceduralne

1. Projekt budżetu na 2013 rok powinien być zatwierdzony przez resortowego Zastępcę Prezydenta Miasta, Sekretarza Miasta, a w przypadku samorządowego zakładu budżetowego i jednostek 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 prześlą 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 2013 rok. Zbiorczy projekt budżetu wraz z propozycjami zrównoważenia Skarbnik Miasta przedłoży Prezydentowi Miasta w terminie do **12 listopada 2012 roku.**

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia  
Nr 245 / 1102 / 12  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 27 lipca 2012 roku

Środki na rok budżetowy 2013 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            | <b>4 600</b>      | 55 500  |
| 2.  | Jamno - Łąbusz    | <b>1 144</b>      | 15 000  |
| 3.  | Jedliny           | <b>3 283</b>      | 39 500  |
| 4.  | Kotarbińskiego    | <b>5 713</b>      | 69 000  |
| 5.  | Lechitów          | <b>9 200</b>      | 110 500   |
| 6.  | Lubiatowo         | <b>964</b>        | 13 000  |
| 7.  | Morskie           | <b>6 066</b>      | 73 000  |
| 8.  | Na Skarpie        | <b>7 845</b>      | 95 000  |
| 9.  | Nowobramskie      | <b>7 879</b>      | 95 000  |
| 10. | Raduszka          | <b>2 152</b>      | 26 000  |
| 11. | Rokosowo          | <b>7 274</b>      | 87 500  |
| 12. | Śniadeckich       | <b>8 062</b>      | 97 000  |
| 13. | Śródmieście       | <b>7 962</b>      | 96 000  |
| 14. | Tysiąclecia       | <b>6 129</b>      | 74 000  |
| 15. | Unii Europejskiej | <b>1 396</b>      | 17 000  |
| 16. | Wańkowicza        | <b>8 557</b>      | 103 000   |
| 17. | Wspólny Dom       | <b>15 438</b>     | 186 000   |
|     | <b>Ogółem</b>     | <b>103 663</b>    | <b>1 252 000</b>                                  |