

Zarządzenie Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podlaski
z dnia 12 września 2013r.

w sprawie trybu i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2014 i lata następne

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r poz. 594) oraz uchwały Nr II/10/10 Rady Miasta w Międzyrzec Podlaskim z dnia 13 grudnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz szczegółowości projektu budżetu **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

Zobowiązuję wszystkie Wydziały Urzędu Miasta w Międzyrzec Podlaskim, samodzielne stanowiska urzędnicze oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski bądź powiązane z budżetem otrzymywaną dotacją - do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta na 2014 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Międzyrzec Podlaski na rok 2014 i lata następne.

§ 2.

1. Określam założenia do projektu budżetu Miasta na 2014 rok, w tym:
 - 1) zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych, sfinansowania deficytu i wydatków, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1**,
 - 2) podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2**,
 - 3) podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok w zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3**.
2. Wprowadzam formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez wydziały Urzędu Miasta, samodzielne stanowiska urzędnicze i inne jednostki organizacyjne Miasta, stanowiące **Załącznik Nr 4** do niniejszego zarządzenia.
3. Określam zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok, a także jednostki organizacyjne Miasta odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie, zgodnie z **Załącznikiem Nr 5** do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Międzyrzec Podlaski.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych, sfinansowania deficytu i wydatków

Podstawy opracowania i zakres projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok

1) W projekcie budżetu uwzględnione zostaną zadania:

- a) własne, wynikające z ustaw ustrojowych: obligatoryjne oraz – w miarę posiadanych środków – fakultatywne,
- b) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- c) realizowane na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej,
- d) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi JST,
- e) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami.

2) Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2014 roku zostaną zaprojektowane w oparciu o:

- a) przepisy prawa powszechnie obowiązującego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
 - z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r poz. 594)
 - z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.)
 - z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)
- b) art. 242 ustawy o finansach publicznych zobowiązujący do zachowania relacji dochodów i wydatków bieżących,
- c) wchodzący w życie z dniem 01.01.2014 roku art. 243 ustawy o finansach publicznych – ustalając plan wydatków bieżących na 2014 rok, uwzględnione zostaną założenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który uwarunkowany jest od poziomu nadwyżki bieżącej i dochodów ze sprzedaży mienia,
- d) tzw. stabilizującą regułę wydatkową której ewentualne wejście w życie skutkowałoby korektą wysokości wydatków majątkowych,
- e) uchwały Rady Miasta i zarządzenia Burmistrza Miasta Międzyrzec Podlaski,
- f) informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- g) informację Wojewody Lubelskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- h) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Białej Podlaskiej o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu państwa,
- i) inne przepisy i dotacje, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

3) Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych

1. W kwotach projektowanych wydatków zostaną uwzględnione zobowiązania zaciągnięte w 2013 roku.
2. Zabezpieczenie środków niezbędnych na zadania kontynuowane, na realizację których podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania, w zakresie których Miasto ubiega się o dotacje lub środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
3. Jednostki organizacyjne, w tym wydziały Urzędu Miasta, samodzielne stanowiska urzędnicze, przyjmą jako punkt odniesienia do projektowania wydatków bieżących na 2014 rok – finansowanych ze środków własnych budżetu, wysokość środków własnych budżetu **przewidywanych do wykonania w 2013r.** Wydatki na 2014 rok winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny, w związku z powyższym wskazane jest dokonanie selekcji planów i skoncentrowanie środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań.
4. W projekcie budżetu mogą zostać wyodrębnione:
 - a) rezerwy celowe:
 - na wypłaty wynagrodzeń o charakterze jednorazowym,
 - na zabezpieczenie wkładu własnego do projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych realizowanych przez instytucje kultury,
 - na realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
 - inwestycyjna
 - b) rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane.
5. limit wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostanie zaplanowany adekwatnie do projektowanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa na 2014 rok, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej (limit określa się na podstawie decyzji Wojewody).
6. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:
 - z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
 - z prywatyzacji majątku,
 - z innych operacji finansowych.
7. Przy planowaniu rozchodów należy uwzględnić:
 - spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
 - wykup papierów wartościowych,
 - płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego,
 - inne operacje finansowe.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok w zakresie prognozowanych dochodów budżetowych

1. Założenia oraz wytyczne do prognozy dochodów na 2014 rok i lata następne

1. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmują się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
2. Planowane dochody z majątku ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
3. Środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.
4. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Lubelskiego.
5. Pozostałe dochody należy prognozować w oparciu o obowiązujące stawki, przepisy prawne, zawarte umowy, sytuację ekonomiczną państwa oraz przewidywane wykonanie roku 2013.
6. Subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie Decyzji Ministerstwa Finansów.
7. Dotacje na zadania własne na podstawie decyzji LUW.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok w zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

1. Wydatki jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski zatrudniających nauczycieli.

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

a) wynagrodzenia nauczycieli

- ***wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (§4010)*** – projektuje się w oparciu o:

- ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm.),

- rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki z dnia 31 stycznia 2005 roku w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. Nr 43, poz. 293, z późn. zm.),

- dla okresu styczeń – sierpień 2014 roku: organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2013/2014,

- dla okresu wrzesień – grudzień 2014 roku: przewidzianą przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2014/2015,

- ***środki na odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę na 2014 zostaną zaplanowane przez Miejski Zespół Gospodarczo-Administracyjny rok w podziale na poszczególne jednostki oświaty*** (jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie),

- ***środki na odprawy dla nauczycieli w związku z art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela na 2014 rok zostaną zaplanowane przez Miejski Zespół Gospodarczo-Administracyjny w podziale na poszczególne jednostki oświaty*** (jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie),

- ***nagrody jednorazowe na 2014 rok zostaną zaplanowane przez Miejski Zespół Gospodarczo-Administracyjny w podziale na poszczególne jednostki oświaty*** (jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie).

b) wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami

- ***wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników niebędących nauczycielami (§4010)*** projektuje się w oparciu o:

- liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych,

- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 roku w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 27.03.2009 r. Nr 50, poz. 398.),

- ***środki na odprawy dla pracowników niebędących nauczycielami w związku z przejściem na emeryturę lub rentę na 2014 rok zostaną zaplanowane przez Miejski Zespół Gospodarczo-Administracyjny w podziale na poszczególne jednostki oświaty*** (jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie),

- wynagrodzenia dla pracowników niebędących nauczycielami należy zaplanować bez wzrostu inflacyjnego. Nagrody jednorazowe na 2014 rok zostaną zaplanowane przez Miejski Zespół Gospodarczo-Administracyjny w podziale na poszczególne jednostki oświaty (jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie).

2). Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Wysokość środków w §4440 należy projektować w oparciu o przepisy art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm.), ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Z 2012r. poz. 592, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 349, z późn. zm.). Jako kwotę bazową do wyliczenia odpisu na zfsś należy przyjąć – dla nauczycieli kwotę 2.618,10 zł, dla pozostałych pracowników – 2.917,14 zł.

3) Pozostałe wydatki bieżące:

- a) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2014 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2013 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2013 roku,
 - b) w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,
 - c) wydatki bieżące zaplanowane na rok 2014 mające charakter wieloletni, winny być szczegółowo opisane z podaniem informacji dotyczącej źródeł finansowania, łącznych nakładów oraz okresu realizacji przedsięwzięcia.
- 4) Wydatki majątkowe – wydatki majątkowe planowane na rok 2014, mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2023 oraz szczegółowo opisane.

2. Wydatki pozostałych jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski, w tym Urzędu Miasta

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

- a) Przyjmuje się przewidywaną liczbę etatów na dzień 01 stycznia 2014 roku. W przypadku wykazania większej ilości etatów niż stan na dzień 31.08.2013r., należy dołączyć pisemne uzasadnienie.
- b) wynagrodzenia dla pracowników należy zaplanować bez wzrostu inflacyjnego.

2) Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Wysokość środków w §4440 należy projektować w oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Z 2012r. poz. 592, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 43, poz. 349, z późn. zm.). Jako kwotę bazową do wyliczenia odpisu na zfsś należy przyjąć – 2.917,14 zł.

3) Pozostałe wydatki bieżące

- a) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2014 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2013 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2013 roku,*
- b) w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,*
- c) wydatki bieżące zaplanowane na rok 2014 mające charakter wieloletni, winny być szczegółowo opisane z podaniem informacji dotyczącej źródeł finansowania, łącznych nakładów oraz okresu realizacji przedsięwzięcia .*

4) Wydatki majątkowe – wydatki majątkowe planowane na rok 2014, mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2023 oraz szczegółowo opisane z podaniem informacji dotyczącej źródeł finansowania, łącznych nakładów oraz okresu realizacji.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez wydziały Urzędu Miasta, samodzielne stanowiska urzędnicze i inne jednostki organizacyjne Miasta

1. Formularze, które mają zastosowanie przy opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok

- 1) Prognozowane dochody wydziałów Urzędu Miasta na rok 2014 – **według Tabeli Nr 1.**
- 2) Prognozowane dochody jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na rok 2014 – **według Tabeli Nr 2.**
- 3) Prognozowane dochody wydziałów Urzędu Miasta na lata 2014-2018 – **według Tabeli Nr 3.**
- 4) Prognozowane dochody jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na lata 2014 - 2018 –**według Tabeli Nr 4.**
- 5) Prognozowane dochody wydzielonego rachunku dochodów jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na rok 2014 – **według Tabeli Nr 5.**
- 6) Prognozowane wydatki wydziałów Urzędu Miasta i samodzielnych stanowisk urzędniczych na rok 2014 – **według Tabeli Nr 6.**
- 7) Prognozowane wydatki jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na rok 2014 – **według Tabeli Nr 7.**
- 8) Prognozowane wydatki wydzielonego rachunku dochodów jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na rok 2014 – **według Tabeli Nr 8.**
- 9) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – **według Tabeli Nr 9.**
- 10) Część opisowa projektu budżetu planowanych dochodów / wydatków – **według Tabeli Nr 10.**
- 11) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń jednostek oświatowych – **według Tabeli Nr 11.**

2. Zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok

- 1) Materiały planistyczne należy **BEZWZGLEDNIE** opracować zgodnie z założeniami, o których mowa w niniejszym zarządzeniu, na formularzach przeznaczonych dla danej jednostki organizacyjnej, odrębnie dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej.
- 2) Dochody (przychody) i wydatki (rozchody) należy ujmować w szczególności wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).
- 3) W częściach materiałów planistycznych, przeznaczonych na objaśnienia i kalkulacje konieczne jest przedstawienie objaśnień i kalkulacji odrębnych dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków (rozchodów) oraz wyczerpujących objaśnień i kalkulacji odrębnych dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym (rozchodowym), ze szczególnym

uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowanych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku. Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 roku ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 31.08.2013 roku skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2013 roku.

4) Jednostki organizacyjne realizujące zadania własne, których obowiązek dofinansowania środkami z dotacji celowych z budżetu państwa wynika z ustaw szczegółowych, ujmują w materiałach planistycznych odrębnie wydatki finansowane ze środków własnych i odrębnie wydatki finansowane z dotacji celowych. Podziału wydatków na źródła finansowania należy dokonać przy wykorzystaniu wiedzy o spodziewanych kwotach dotacji, np. na podstawie obowiązujących standardów kalkulacji tych kwot, sprawozdań lub wniosków złożonych do właściwych dysponentów części budżetu państwa. Materiał planistyczny będzie podlegał uaktualnieniu po otrzymaniu od Skarbnika Miasta informacji o projektowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na 2014 rok.

5) Polecam przestrzeganie zasady realnego ujmowania w materiałach projektowanych dochodów i wydatków oraz przestrzeganie zasad opracowania materiałów planistycznych określonych w niniejszym zarządzeniu.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Tabela 1
do Zarządzenia Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podl
z dnia 12.09.2013r.

.....
Wydział Urzędu Miasta/samodzielne stanowisko

**Prognozowane dochody wydziałów Urzędu Miasta i samodzielnych stanowisk
na rok 2014**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2013r.	Przewidywane wykonanie 2013r.	Budżet na 2014 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
Zadania własne							
Zadania zlecone							
Ogółem							

*kwoty w kolumnie 7 należy uzasadnić dokładnie każdą pozycję w części opisowej
*w dochodach należy uwzględnić również dotacje przedmiotowe, celowe, podmiotowe

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęćka)

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Tabela 2
do Zarządzenia Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podl
z dnia 12.09.2013r.

.....
Jednostka organizacyjna Miasta Międzyrzec Podl.

Prognozowane dochody jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podl na rok 2014

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2013r.	Przewidywane wykonanie 2013r.	Budżet na 2014 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
Zadania własne							
Zadania zlecone							
Ogółem							

*kwoty w kolumnie 7 należy uzasadnić dokładnie każdą pozycję w części opisowej
*w dochodach należy uwzględnić również dotacje przedmiotowe, celowe, podmiotowe

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczętka)

BURMISTRZ MIASTA
Artur Grzyb

Tabela 3
do Zarządzenia Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podl
z dnia 12.09.2013r.

.....
Wydział Urzędu Miasta/samodzielne stanowisko

**Prognozowane dochody wydziałów Urzędu Miasta i samodzielnych stanowisk na lata
2014-2018**

	Łącznie	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody ogółem, w tym:						
Dochody bieżące						
Dochody majątkowe						
<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>						

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęćka)

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Tabela 4
do Zarządzenia Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podl
z dnia 12.09.2013r.

.....
Jednostka organizacyjna Miasta Międzyrzec Podl

Prognozowane dochody jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podlaski na lata 2014-2018

	Łącznie	2014	2015	2016	2017	2018
Dochody ogółem, w tym:						
Dochody bieżące						
Dochody majątkowe						
<i>w tym ze sprzedaży majątku</i>						

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęćka)

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

Tabela 6
do Zarządzenia Nr 412/2013
Burmistrza Miasta Międzyrzec Podl
z dnia 12.09.2013r.

.....
Wydział Urzędu Miasta/samodzielne stanowisko

**Prognozowane wydatki wydziałów Urzędu Miasta i samodzielnych stanowisk
na rok 2014**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2013r.	Przewidywane wykonanie 2013r.	Budżet na 2014		% 7:6
						Wydatki ogółem	W tym wydatki sztywne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zadania własne								
Zadania zlecone								
Ogółem								

*kwoty w kolumnie 8 należy uzasadnić każdą pozycję w części opisowej

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęć)

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

.....
Jednostka organizacyjna Miasta Międzyrzec Podl.

**Prognozowane wydatki jednostek organizacyjnych Miasta Międzyrzec Podl.
na rok 2014**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2013r.	Przewidywane wykonanie 2013r.	Budżet na 2014		% 7:6
						Wydatki ogółem	W tym wydatki sztywne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zadania własne								
Zadania zlecone								
Ogółem								

*kwoty w kolumnie 8 należy uzasadnić każdą pozycję w części opisowej

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęćka)

BURMISTRZ MIASTA
Artur Grzyb

.....
Nazwa jednostki/Wydziału

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń

		Przewidywane wykonanie 2013	Plan na 2014r.	Wskaźnik % zmiany
	OGÓŁEM /A+B/			
A	ZADANIA WŁASNE*			
I	Średnie zatrudnienie (etaty)			
II	Średnia płaca miesięczna			
III	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem (§ 4010) w tym:			
1.	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę			
2.	Inne (wymienić jakie)			
IV	Wynagrodzenia o charakterze jednorazowym			
1.	Odprawy emerytalne			
2.	Gratyfikacje jubileuszowe			
V	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040)			
VI	Pochodne od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (§ 4110 i 4120)			
VII	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)			
	Razem (III+VII)			
B	ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ*			
I	Średnie zatrudnienie (etaty)			
II	Średnia płaca miesięczna			
III	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem (§ 4010), w tym:			
1.	Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę			
2.	Inne (wymienić jakie np. godziny nadliczbowe)			
IV	Wynagrodzenie o charakterze jednorazowym			
1.	Odprawy emerytalne			
2.	Gratyfikacje jubileuszowe			
V	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040)			
VI	Pochodne od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (§ 4110 i 4120)			
VII	Wynagrodzenia bezosobowe (§4170)			
	Razem (III+VII)			

*w zakresie zadań własnych i zleconych należy wydzielić wynagrodzenia związane z realizacją programów unijnych

Sporządził(a):

.....
(data, podpis, pieczęć)

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

CZĘŚĆ OPISOWA PROJEKTU BUDŻETU PLANOWANYCH DOCHODÓW/WYDATKÓW

Dział- Rozdział- Paragraf klasyfikacji/Nazwa paragrafu	kwota
Opis planowanego dochodu lub wydatku.	
Sezonowość -opis sezonowości dochodu/wydatku	

Przykłady:

750-75075-4300/Zakup usług pozostałych

70.000

Koszty wydruku informatora miejskiego

Sezonowość
-miesięcznie 1/12 planu rocznego

750-75023-4210/Zakup materiałów i wyposażenia

40.000

Zakup materiałów biurowych dla Urzędu Miasta

Sezonowość
- nierytmiczna

*Załącznik stanowi wzór sporządzenia opisu dochodów i wydatków. Przedstawione dane są przykładowe

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb

	Pracownicy niepedagogiczni			
	Administracja		Obsługa	
	Przewidywane wykonanie – rok 2013	Plan na 2014 rok	Przewidywane wykonanie – rok 2013	Plan na 2014 rok
Składniki wynagrodzeń				
Liczba pracowników				
Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty				
1 Wynagrodzenie zasadnicze				
2 Dodatek za wysługę lat				
3 Dodatek funkcyjny				
4 Inne (podać jakie)				
5 Odprawy emerytalne i rentowe				
6 Nagrody jubileuszowe				
RAZEM WSZYSTKIE SKŁADNIKI WYNAGRODZEŃ:				
Dodatkowe wynagrodzenie roczne				

Dane dotyczące ZFŚS:

Liczba nauczycieli emerytów

Liczba emerytów administracji i obsługi

Sporządził(a):

.....

(data, podpis, pieczęćka)

BURMISTRZ MIASTA

Arbuz Grzyb

Zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok, a także jednostki organizacyjne Miasta odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie

1. **Jednostki oświatowe** opracowują materiały planistyczne (Tabela Nr 2, 4, 5, 7, 8, 9,10, 11) i składają je do Miejskiego Zespołu Gospodarczo-Administracyjnego (MZGA), w terminie **do 4 października 2013 r.**, w celu weryfikacji i **ZAOPINIOWANIA** tych materiałów przez dyrektora MZGA.
2. **Instytucje kultury** opracowują materiały planistyczne i składają je do Skarbnika Miasta, w terminie **do 15 października 2013 r.**
3. **Pozostałe jednostki budżetowe** opracowują materiały planistyczne (Tabela Nr 2, 4, 7, 9, 10, 11) i składają je do Skarbnika Miasta w terminie **do 15 października 2013r.**
4. **Wydziały Urzędu Miasta i samodzielne stanowiska urzędnicze** składają **do dnia 15 października 2013 r.** do Skarbnika Miasta zbiorcze materiały planistyczne (Tabela 1, 3, 6, 9,10, 11).
5. **Wydział Strategii i Rozwoju** dodatkowo przygotowuje zbiorcze, zatwierdzone przez Burmistrza Miasta zestawienie zadań inwestycyjnych wraz z opisem i przedkłada do Skarbnika Miasta w terminie **do 15 października 2013r.**
6. Skarbnik Miasta w oparciu o własną analizę i materiały planistyczne poszczególnych dysponentów środków budżetowych, opracowuje projekt budżetu miasta Międzyrzec Podlaski na 2014 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2014 i lata następne i w terminie do 7 listopada 2013 roku przedstawia Burmistrzowi Miasta.
7. Burmistrz Miasta zatwierdzenia projekt uchwały budżetowej na 2014 rok wraz z materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2014 i lata następne w terminie do 14 listopada 2013.

BURMISTRZ MIASTA

Artur Grzyb