

Zarządzenie Nr 121/15
Burmistrza Miasta Kościana

z dnia 7 września 2015 r.

w sprawie procedury opracowania materiałów planistycznych do wieloletniej prognozy finansowej oraz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miejskiej Kościan

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zmianami) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się naczelników wydziałów, kierowników biur, dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy oraz dyrektorów instytucji kultury do opracowania w terminie do dnia 15 października 2015 roku materiałów planistycznych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Kościan, zwanych dalej materiałami planistycznym. Natomiast wieloletnie przedsięwzięcia dla Gminy Miejskiej Kościan należy zgłaszać do dnia 30 września 2015 roku.

§ 2. Materiały planistyczne sporządza się z wyodrębnieniem:

- 1) dochodów ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 4.
- 2) wydatków ogółem, w tym:
 - a) bieżących, w których wyszczególnia się:
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy,
 - wydatki na obsługę długu,
 - wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - wydatki na projekty realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej,
 - b) majątkowych, w których wyszczególnia się wydatki na projekty realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 3. Do materiałów planistycznych sporządza się precyzyjne objaśnienia dotyczące każdej pozycji ujętej w dokumencie zawierające w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów – omówienie poszczególnych źródeł dochodów oraz wskazania sposobu ich prognozowania,
 - 2) w zakresie wydatków – omówienie poszczególnych kategorii wydatków oraz wskazania sposobu ich prognozowania.
-

§ 4. Ustala się następujące zasady w zakresie planowania dochodów:

- 1) podatek od nieruchomości oraz wpływy z opłaty targowej – przyjąć na 2016 rok wg stawek wynikających z podjętych na 2016 rok uchwał około budżetowych, natomiast na lata następne wg stawek z 2016 roku powiększonych w każdym roku o wskaźnik inflacji,
 - 2) podatek od środków transportowych – przeanalizować dane historyczne dotyczące wykonania wynikające ze sprawozdań budżetowych za okres ostatnich 3 lat, uwzględniając prognozę zmiany w bazie podatkowej,
 - 3) podatek rolny, podatek leśny, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie kart podatkowej, wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską oraz wpływy z pozostałych dochodów np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki bankowe, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłaty produktowej czy eksploatacyjnej – przyjąć poszczególne wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalności należności podatkowych oraz planowanych zmian,
 - 4) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – przyjąć roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian,
 - 5) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach,
 - 6) wpływy z usług – przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian,
 - 7) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych, subwencji ogólnej z budżetu państwa, dotacji z budżetu państwa przyjąć na podstawie danych wynikających z planowanego wzrostu tych dochodów określonego w wieloletnim planie finansowym państwa,
 - 8) środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej – przyjąć na podstawie:
 - a) podpisanych umów na dofinansowanie przedsięwzięć z udziałem tych środków,
 - b) złożonych wniosków lub planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć do instytucji zarządzających tymi środkami, w wysokościach możliwych do otrzymania, wynikających z poszczególnych programów,
-

9) dochody majątkowe tj. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, planować w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego.

§ 5. Ustala się następujące zasady w zakresie planowania wydatków:

- 1) planując wydatki na wynagrodzenia ogółem należy przyjąć planowany poziom wykonania roku 2015, z uwzględnieniem jednorazowych wypłat,
- 2) planując pozostałe wydatki bieżące należy przeanalizować oszczędności, które mogą pojawić się po określonym okresie czasu od dokonania wydatków (np. oszczędności na ogrzewanie w związku z termomodernizacją budynków) lub też kosztów generujących w latach przyszłych określone działania (np. budowa hali sportowej generuje koszty jej utrzymania),
- 3) planując wydatki bieżące i majątkowe należy uwzględnić przedsięwzięcia tj. wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp oraz umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym, a także programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wyżej),
- 4) planując wydatki na obsługę długu, poręczenia i gwarancje należy uwzględnić zobowiązania już zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia.

§ 6. 1. Ustala się harmonogram prac w sprawie opracowania wieloletnich przedsięwzięć dla Gminy Miejskiej Kościan na lata 2016 – 2021, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Oceny i hierarchizacji zgłoszonych do realizacji przedsięwzięć na podstawie kryteriów i wag dla oceny zgłoszonych zadań, które stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia dokona zespół w składzie:

- 1) Maciej Kasprzak z-ca Burmistrza,
- 2) Łukasz Postaremczak Sekretarz,
- 3) Hanna Czarnecka Skarbnik,
- 4) Kinga Czarnecka Naczelnik Wydziału Infrastruktury i Rozwoju Miasta.

3. Przedmiotem oceny będą przedsięwzięcia zgłoszone przez wydziały merytoryczne Urzędu Miejskiego Kościana, jednostki organizacyjne Gminy, instytucje kultury.

4. Ustala się formularz do opracowania wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza, Sekretarzowi, Skarbnikowi, kierownikom komórek organizacyjnych i samodzielnym stanowiskom pracy urzędu, dyrektorom jednostek organizacyjnych Gminy i instytucji kultury.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz
Miasta Kościana
(-) Michał Jurga
