

Zarządzenie nr 21/FIN/2014
Burmistrza Miasta Redy
z dnia 19 sierpnia 2014r.

w sprawie szczegółowości materiałów planistycznych przedkładanych przez jednostki organizacyjne Gminy i komórki urzędu Miasta do projektu uchwały budżetowej miasta na 2015 rok.

Na podstawie § 3 pkt 2 Uchwały Nr LIV/452/2010 Rady Miejskiej w Redzie z dnia 30 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1.

W materiałach należy uwzględnić ogólne założenia do projektu budżetu na 2015 rok i wskaźniki wydatków dla jednostek oświatowych.

§ 2.

1. Sporządza się szczegółowe plany wydatków zadaniowo w szczególności klasyfikacji budżetowej dla każdego działu i rozdziału w postaci tabeli w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku ubiegłego i procentowego wskaźnika dynamiki a także danymi dotyczącymi planu po zmianach na 2014, wykonania za 6, 7 i 8 m-cy 2014 roku wraz z postępującą dynamiką wykonania. Pod tabelami zamieszcza się dane dotyczące zatrudnienia w grupach zawodowych i inne istotne informacje np. liczba uczniów, oddziałów itp. Do szczegółowych planów wydatków dołącza się plany finansowe w pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej, które swą ogólną sumą są zgodne z ogólną sumą ze szczegółowych planów wydatków.
2. Do planu wydatków szczegółowych dołącza się uzasadnienie w postaci części opisowej, w której znajdują swoje umotywowane najistotniejsze kategorie wydatków. Szczególnie należy uzasadnić wydatki, które zasadniczo odbiegają od ubiegłorocznych. Uzasadnienie zawiera się bezpośrednio pod tabelą względnie odrębnie, gdy jest to lepszym rozwiązaniem.
3. Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich sporządza się w oparciu o kalkulację, podstawą której są kopie list wynagrodzeń do niej załączone z uwzględnieniem potrzeby ochrony danych osobowych.
4. Referaty Inwestycji, Architektury i Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miasta przygotowują plany wydatków zadaniowo w postaci tabeli w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku ubiegłego i procentowego wskaźnika dynamiki a także danymi dotyczącymi planu po zmianach na 2014 wraz z uzasadnieniem.
5. Wszystkie Jednostki Organizacyjne przedstawiają w odrębnym zestawieniu **poza planem finansowym** swoje potrzeby w zakresie:
 - a) przeprowadzenia niezbędnych remontów (z wyłączeniem remontów bieżących) do ujęcia w ewentualnej rezerwie celowej.
 - b) niezbędnych środków na pokrycie awansów zawodowych nauczycieli do ujęcia w rezerwie celowej.
 - c) spodziewanych wypłat na odprawy emerytalno-rentowe pracowników do ujęcia w rezerwie celowej,