

Zarządzenie Nr 0050.52.2016
Wójta Gminy Bojadła
z dnia 15 września 2016 r.

w sprawie: **opracowania materiałów planistycznych na rok 2017.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 ze zmianami) oraz § 2 ust. 1 Uchwały Nr XXXVI/182/10 Rady Gminy Bojadła z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bojadła zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu Gminy Bojadła na rok 2017, stanowiące załączniki nr 1- 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Rady Gminy Bojadła Nr XXXVI/182/10 z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bojadła;
2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami);
3. ustawę z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015, poz. 1515 ze zm.);
4. Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jst (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 ze zm.);
5. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ujętych w projekcie budżetu państwa;
informację Wojewody Lubuskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa;
6. informację Dyrektora Delegatury KBW w Zielonej Górze o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu państwa;
7. obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Bojadła mającymi wpływ na budżet Gminy Bojadła;
8. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Bojadła z innymi podmiotami;
9. inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 3. Wprowadza się założenia i wytyczne do projektu budżetu gminy na 2017 r.

I. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 r.

Przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2017 (wskaźnik inflacji) mający zastosowanie do kalkulacji dochodów i wydatków bieżących (pozapłacowych) wynosi 1,3%.

1. Kierownicy jednostek budżetowych przedłożą:

- szczegółową kalkulację dochodów własnych Gminy, w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z omówieniem poszczególnych dochodów (jeżeli takie dochody są realizowane za pośrednictwem jednostki);
- kalkulację wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wraz ze szczegółowym opisem (uzasadnieniem);
- szczegółową analizę zatrudnienia (należy podać liczbę zatrudnionych według poszczególnych stanowisk w przeliczeniu na etaty) i kalkulacje funduszu płac;

Dyrektorzy szkół opracowują projekt zgodnie z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi szkół i planami pracy placówek (**załączniki za okres od 01.01 do 31.08.2017 i od 01.09. - 31.12.2017 r.**). Kwoty planowanych podwyżek płac dla nauczycieli (wynikające wyłącznie z odpowiednich przepisów prawa), należy wykazać w odrębnych arkuszach. Wynagrodzenia dla pracowników nie będących nauczycielami, zgodnie z ponadzakładowym układem zbiorowym pracy, przewidywanych nagród jubileuszowych, ewentualnych odpraw emerytalnych (proszę wykazać w odrębnym arkuszu), odpisu na ZFŚS. Dodatkowe informacje wg załącznika.

Planowane wydatki rzeczowe na 2017 rok nie powinny być planowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2016, pomniejszone o jednorazowe zdarzenia, zwiększone o przewidywany wzrost inflacji. Niezbędne potrzeby remontowe, zakupy i usługi (w zakresie rzeczowym i finansowym) należy przedstawić w odrębnych arkuszach, w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z opisem i kalkulacją kosztów.

2. Dyrektorzy samorządowych instytucji kultury opracują i przedłożą projekty planów rzeczowo-finansowych na 2017 rok uwzględniające przychody i koszty prowadzonej działalności, wraz ze szczegółowym opisem poszczególnych pozycji dochodów i kosztów oraz tabele kalkulacyjne wynagrodzeń. Dotacje podmiotową z budżetu gminy na 2017 rok należy przyjąć na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 roku ewentualnie powiększone o nowe projekty.

3. Pracownicy Urzędu Gminy Bojadła – opracują i przedłożą Skarbnikowi Gminy do weryfikacji materiały niezbędne do opracowania projektu budżetu Gminy i wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z zakresem obowiązków określonych dla poszczególnych stanowisk.

Materiały obejmują w szczególności:

- planowane wpływy z podatków i opłat lokalnych, opracowane na podstawie stawek podatkowych, opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, na który opracowywany jest projekt – z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku,
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia Gminy, najmu i dzierżawy oraz wynikające z innych umów o podobnym charakterze, z uwzględnieniem prognozy wzrostu cen,
- planowane dochody z czynszów najmu w budynkach komunalnych,
- planowane dochody ze sprzedaży wody i opłat za ścieki,
- planowane dochody wynikające z odrębnych przepisów.

- **Planowane wydatki** z budżetu w zakresie wynikającym z zadań określonych do realizacji dla poszczególnych stanowisk, wraz z opisem (uzasadnieniem) poszczególnych wydatków i kalkulacją kosztów na poszczególne zadania planowane do realizacji, w tym zwłaszcza: kalkulacji wynagrodzeń, odpisu na ZFŚS, remontów bieżących, zadań z zakresu planowania przestrzennego, wydatków które wynikają z przepisów prawa lub nakazów służb, inspekcji i straży, zakupów inwestycyjnych oraz wydatków na inwestycje w roku budżetowym 2017 i inwestycje wieloletnie, programy (projekty) współfinansowane ze środków UE, umowy wieloletnie, dotacje z budżetu gminy, wydatki związane z Radą Gminy, ubezpieczenia majątkowe, składki na rzecz związków i organizacji, których gmina jest członkiem i inne wydatki związane z realizacją zadań Gminy.

4. Wielkość wydatków płacowych w Urzędzie Gminy oraz jednostkach organizacyjnych będzie wyliczona na podstawie aktualnego stanu zatrudnienia oraz ewentualnych zmian organizacyjnych wg nominalnego wskaźnika wzrostu zakładanym na poziomie 4,4%, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, ewentualnych odpraw emerytalnych oraz funduszu nagród (kwoty wzrostu wynagrodzeń i funduszu nagród na odrębnych arkuszach). Wzrost wynagrodzeń uwzględniony będzie w projekcie w miarę posiadanych środków.

5. Do naliczenia ZFŚS przyjmuje się kwotę z roku 2016.

II. Projekty planowanych wydatków budżetowych należy ustalić według zasady: „celowo, oszczędnie, uzyskanie maksymalnych efektów z danych nakładów”.

III. Materiały planistyczne do wieloletniej prognozy finansowej – w części dotyczącej przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na lata 2017 i następne opracowują: kierownicy wszystkich jednostek budżetowych, kierownicy samorządowych instytucji kultury oraz pracownicy Urzędu Gminy Bojadła- w zakresie posiadanych uprawnień i obowiązków.

- **Przez „przedsięwzięcia” należy rozumieć** wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

IV. Z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków zakłada się możliwość wprowadzenia zmian w przedłożonych propozycjach i projektach planów finansowych.


§ 4. Opracowane materiały planistyczne oraz wnioski do projektu budżetu należy złożyć w sekretariacie Urzędu w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2016 r. Brak złożenia planów finansowych lub ich złożenia na niewłaściwych załącznikach może spowodować nie ujęcie ich w planie finansowym.

§ 5. Radni, Rady sołeckie, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki organizacyjne przedstawiają wnioski z planami finansowymi wydatków w sekretariacie Urzędu Gminy w terminie do 30 września 2016 r., wnioski zatwierdzone pracownicy przekazują do 10 października 2016 r. Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Bojadła na 2017 r. powierzam Sekretarzowi Gminy i Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam skarbnikowi gminy, sekretarzowi gminy kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, dyrektorom instytucji kultury oraz pracownikom w Urzędzie Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
mgr inż. Grzegorz Doszeł