

ZARZĄDZENIE Nr 57.2016
Burmistrza Miasta Zawidowa
z dnia 1 września 2016 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do sporządzenie projektu Uchwały Budżetowej na rok 2017 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2019.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446) oraz Uchwały Nr LI/253/2010 Rady Miejskiej w Zawidowie z dnia 28 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Zawidów zarządzam co następuje:

Par 1.

Zobowiązuję dyrektora instytucji kultury, kierowników jednostek organizacyjnych gminy, kierowników wydziałów i pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim w Zawidowie zwanych dalej „dysponentami” środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej do opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do sporządzenia projektu Uchwały Budżetowej na 2017 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2019.

Par 2.

Radni, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotację i mieszkańcy Gminy Zawidów mogą zgłaszać wnioski o ujęcie w budżecie zadań w terminie do 15 października 2016 roku.

Par 3.

Materiały do projektu Uchwały Budżetowej na 2017 rok i do WPF dysponenti opracowują uwzględniając:

1/ prognozy makroekonomiczne służące do prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2017 rok, który zakłada wzrost gospodarczy (PKB) 3,6 % ,

2/inflacja — 1,3 %

3/przewidywany stanu zatrudnienia na koniec 2016 roku oraz uzasadnionych zmian na 2017 rok w jednostkach organizacyjnych gminy,

4/struktury organizacyjne jednostek oświatowych ujętych w projektach organizacyjnych na rok szkolny 2016/2017,

5/stawki podatkowe, stawki opłat i cen obowiązujących w 2016 roku z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od I stycznia 2017 r,

6/wzrost wynagrodzeń dla pracowników urzędu miejskiego, jednostek podległych oraz instytucji kultury o 5,00 % w stosunku do obowiązujących wynagrodzeń w roku 2016,

7/wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli w jednostkach oświatowych zgodnie z przyjętymi wskaźnikami przez Ministra Edukacji Narodowej,

8/planowany fundusz nagród od wynagrodzeń osobowych 1 %,

9/minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017 roku szacowane jest na poziomie 2.000 zł.

Par 4.

Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2017 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane:

1. Wykonanie wg stanu na 30.09.2016 rok,
2. Przewidywane wykonanie do końca 2016 roku,
3. Potrzeby na 2017 rok.

Szacownie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

Par 5.

Zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględnić wydatki konieczne. Należy bezwzględnie uzasadnić wydatki które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację. Zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym zobowiązuję dysponentów wyszczególnionych w paragrafie 1 niniejszego zarządzenia do ograniczenia wydatków bieżących oraz uzyskania optymalnych efektów z poniesionych nakładów.

Par 6.

Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na lata 2017-2019,
2. Prognozę wydatków bieżących na lata 2017-2019 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Należy dokładnie opisać wydatki które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację lub znacznym spadkiem,

3. Planowane wydatki majątkowe na lata 2017-2019, wraz z objaśnieniem przyjętych wartości.
4. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia .
Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania , w tym związane z:
 - 1) programami finansowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym:Ujęte w WPF objaśnienia przyjętych wartości powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji w WPF tj. w jednoznaczny sposób określać jakie źródła dochodów i rodzaje wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób zostały one prognozowane.

Par 7.

Zobowiązuje się pracowników wykonujących zadania w zakresie podatków i opłat do zebrania materiałów i propozycji celem określenia podatków i opłat lokalnych oraz ulg i zwolnień podatkowych objętych odrębnymi uchwałami (Podstawa prawna- ogłoszenie przez Prezesa GUS średnich cen żyta , cen drewna dla celów podatkowych oraz określenie przez Ministra Finansów maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych na rok 2017).

Par 8.

Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2017 rok środków dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, i stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

Par 9.

Określa się wzory materiałów planistycznych służących do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2017 i WPF na lata 2017-2019 stanowiące załączniki Nr 1- 13 do niniejszego zarządzenia.

Par 10.

Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne , wydziały i samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

Par 11.

Projekty planów rzeczowych zadań oraz projekty planów finansowych dysponenci przedkładają Skarbnikowi Miasta najpóźniej do 20 października 2016 roku.

Par 12.

Skarbnik Miasta w oparciu o przedłożone materiały, projekty planów finansowych, propozycje zadań, prognozowane kwoty dochodów własnych, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji z budżetu państwa opracowuje:

- 1) projekt uchwały budżetowej na 2017 r. wraz z objaśnieniami
- 2) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2019 i przedkłada do akceptacji Burmistrzowi Miasta w terminie do 30 października 2016 roku.

Par 13.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta, Dyrektorowi instytucji kultury, Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom wydziałów i samodzielny stanowiskom pracy Urzędu Miejskiego w Zawidowie.

Par 14.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 - plan dochodów
2. Załącznik Nr 2 - plan wydatków,
3. Załącznik Nr 3 - kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia
4. Załącznik Nr 4 - zestawienie wydatków inwestycyjnych/remontowych
5. Załącznik Nr 5 - przychody i rozchody budżetu

6. Załącznik Nr 6 -wydatki na programy z udziałem środków Unii,
7. Załącznik Nr 7 -dotacje dla innych podmiotów,
8. Załącznik Nr 8 -dochody i wydatki Funduszu Ochrony Środowiska,
9. Załącznik Nr 9 -Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla Nauczycieli,
10. Załącznik Nr 10 -dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień,
11. Załącznik Nr 11 -projekt planu finansowego instytucji kultury,
12. Załącznik Nr 12 -założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w zakresie dochodów,
13. Załącznik Nr 13 -założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w zakresie wydatków.



Burmistrz
Robert Łężny
Robert Łężny

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA ROK 2017

DOCHODY GMINY								
Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	Plan na rok 2017	Plan na dzień 30.09.2016 r	5:6 %	Przewidywane wykonanie 2016 r	5:8 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			DOCHODY OGÓŁEM					
			w tym:					
			dochody bieżące					
			dochody majątkowe					

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA ROK 2017

WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE/ZLECONE/POWIERZONE*								
Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na rok 2017	Plan na dzień 30.09.2016 r.	5:6 %	Przewidywane wykonanie 2016 r.	5:8 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			WYDATKI OGÓŁEM					
			z tego:					
			razem wydatki bieżące, z tego:					
			1. Wydatki jednostek budżetowych, z tego:					
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane					
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
			2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych					
			3. Dotacje na zadania bieżące					
			4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3					
			5. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji					
			6. Obsługa długu					
			razem wydatki majątkowe, z tego:					
			1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:					
			na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3					
			2. Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego					

należy wymienić wszystkie wydatki
 *załączniki wypełniane oddzielnie dla zadań własnych , zleconych i powierzonych

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEN ZA OKRES OD 1.01.2017- 31.12.2017						
Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Plan na dzień 30.09.2016 roku	3:4 %	Przewidywane wykonanie 2016 r.	3:6 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ogółem pracownicy w przeliczeniu na etaty					
2.	Wynagrodzenie ogółem , w tym:					
2.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					
2.1.1	wynagrodzenia zasadnicze					
2.1.2	dodatek za staż pracy					
2.1.3	pozostałe dodatki ogółem, w tym;					
2.1.3.1	funkcyjny					
2.1.3.2	premie					
2.1.3.3	inne (wyszczególnić)					
2.1.3.4						
2.2	Fundusz nagród 1 %					
2.3	Kwota nagród jubileuszowych					
2.3.1	ilość osób					
2.4	Kwota odpraw emerytalnych					
2.4.1	ilość osób					
2.5	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t)					
2.6	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki)*					
2.7	Składki na Fundusz Pracy					
2.8	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić umowy zlecenia i umowy o dzieło)					
2.8.1						
2.8.2						

*podać wysokość składki obowiązującej w jednostce budżetowej

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Plan na 2017 r.
1	2	3	4
I	Przychody ogółem		
1.			
II	Rozchody ogółem		
1.			
2.			

**DOTACJE PLANOWANE W 2016 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan dotacji na 2017 rok	
					celowe	podmiotowe
1	2	3	4	5	6	7
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH						
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH						
OGÓŁEM						

**DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT I KAR I WYDATKI NA FINANSOWANIE
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Lp.	Treść	Dz.	Rozdz.	§	Plan na 2017 rok
1	2	5	4	5	6
1.	Dochody				
1.1	<i>Dochody</i>				
1.1.1					
1.1.2					
2.	Wydatki ogółem, z tego:				
2.1	Wydatki bieżące, z tego:				
2.1.1.					
2.1.2.					
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:				
2.2.1					

Jednostka.....

Dział.....

Rozdział.....

Wydatki na finansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli

Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Przewidywane wykonanie w roku 2016	2:3 %	Uwagi
1	2	3	4	5
Ogółem (I + II)				
I. Nauczyciele pracujący				
1. Planowana przeciętna liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć)				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu (art. 53 ust. 1 KN)				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				
II. Nauczyciele emeryci i renciści				
1. Liczba nauczycieli				
2. Przewidywana roczna wysokość pobieranych emerytur i rent				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5% z wiersza 2)				

Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dotacji na rok 2017
OGÓLEM			

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Nazwa jednostki.....

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2016 rok	Projekt planu na rok 2017
1	2	3	4
I.	Przychody ogółem		
1	Przychody własne z tego:		
2	Dotacja podmiotowa		
II.	Koszty ogółem z tego:		
	A. Koszty pokryte dotacją		
	1		
	2		
	3		
	B. Koszty pokryte przychodami własnymi		
	1		
	2		
	3		
	4		
III.	Średnioroczna liczba etatów		
IV.	Stan należności na początek i koniec roku		
V.	Stan zobowiązań na początek i koniec roku		

Założenia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy w zakresie dochodów

Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Prognoza na rok 2018	Prognoza na rok 2019
Rozdział			
Dochody bieżące ogółem			
a)			
b)			
c)			
Dochody majątkowe ogółem			
a)			
b)			
c)			
Razem			

W pozycjach a, b,c należy wpisać źródło dochodów.

Założenia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy w zakresie wydatków

Wyszczególnienie	Plan na rok 2017	Prognoza na rok 2018	Prognoza na rok 2019
Rozdział			
1. Wydatki bieżące ogółem w tym:			
a) wydatki osobowe, w tym:			
wynagrodzenia osobowe (z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych			
wynagrodzenia bezosobowe			
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			
dodatkowe wynagrodzenia roczne			
pochodne od wynagrodzeń			
b) pozostałe wydatki bieżące w tym:			
a)			
b)			
c)			
2. Wydatki majątkowe ogółem w tym:			
a) wydatki inwestycyjne			
b) zakupy inwestycyjne			
Razem			

W pozycjach pozostałe wydatki bieżące należy wpisać rodzaj wydatku np:

a) zakup wody, energii itp.,

b) zakup usług

c) remonty