

ZARZĄDZENIE Nr 53.2017
Burmistrza Miasta Zawidowa
z dnia 3 sierpnia 2017 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu Uchwały Budżetowej na rok 2018 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.

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 2018 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.

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 2017 roku.

Par 3.

Materiały do projektu Uchwały Budżetowej na 2018 rok i do WPF dysponenci opracowują uwzględniając:

1/ prognozy makroekonomiczne służące do prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2018 rok, który zakłada wzrost gospodarczy (PKB) 3,8 % ,

2/inflacja — 1,8 %

3/przewidywany stanu zatrudnienia na koniec 2017 roku oraz uzasadnionych zmian na 2018 rok w jednostkach organizacyjnych gminy,

4/struktury organizacyjne jednostek oświatowych ujętych w projektach organizacyjnych na rok szkolny 2017/2018,

5/stawki podatkowe, stawki opłat i cen obowiązujących w 2017 roku z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od I stycznia 2018 r,



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

7/planowany fundusz nagród od wynagrodzeń osobowych 1 %,

8/minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 roku szacowane jest na poziomie 2.100 zł.

Par 4.

Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2018 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane:

1. Wykonanie wg stanu na 30.09.2017 rok,
2. Przewidywane wykonanie do końca 2017 roku,
3. Potrzeby na 2018 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 2018-2021,
2. Prognozę wydatków bieżących na lata 2018-2021 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 2018-2021, 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 2018).

Par 8.

Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2018 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 2018 i WPF na lata 2018-2021 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 2017 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 2018 r. wraz z objaśnieniami
- 2) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 i przedkłada do akceptacji Burmistrzowi Miasta w terminie do 30 października 2017 roku.

Par 13.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta, Dyrektorowi instytucji kultury, Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom wydziałów i samodzielnym 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 Łęży
Robert Łęży



PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA ROK 2018

DOCHODY GMINY								
Dział	Rozdział	§	TREŚĆ	Plan na rok 2018	Plan na dzień 30.09.2017 r	5:6 %	Przewidywane wykonanie 2017 r	5:8 %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			DOCHODY OGÓŁEM					
			w tym:					
			dochody bieżące					
			dochody majątkowe					

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ ZA OKRES OD 1.01.2018- 31.12.2018						
Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na dzień 30.09.2017 roku	3:4 %	Przewidywane wykonanie 2017 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 2018 r.
1	2	3	4
I	Przychody ogółem		
1.			
II	Rozchody ogółem		
1.			
2.			

**DOTACJE PLANOWANE W 2017 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan dotacji na 2018 rok	
					celowe	podmiotowe
1	2	3	4	5	6	7
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH						
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH						
OGÓŁEM						

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

Lp.	Treść	Dz.	Rozdz.	§	Plan na 2018 rok
1	2	5	4	5	6
1.	Dochody				
1.1	Dochody				
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 2018	Przewidywane wykonanie w roku 2017	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 2018
OGÓŁEM			

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Nazwa jednostki.....

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Projekt planu na rok 2018
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 2018	Plan na rok 2019	Plan na rok 2020	Plan na rok 2021
Rozdział				
Dochody bieżące ogółem				
a)				
b)				
c)				
d)				
Dochody majątkowe ogółem				
a)				
b)				
c)				
d)				
Razem				

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

Założenia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy w zakresie wydatków

Wyszczególnienie	Plan na rok 2018	Plan na rok 2019	Plan na rok 2020	Plan na rok 2021
Rozdział				
1. Wydatki bieżące ogółem w tym:				
a) wydatki osobowe w tym:				
wynagrodzenia osobowe z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych				
wynagrodzenia bezosobowe				
dodatkowe wynagrodzenia roczne				
poходne 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