

ZARZĄDZENIE Nr 50.2015
Burmistrza Miasta Zawidowa
z dnia 14-07-2015



w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu Uchwały Budżetowej na rok 2016 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z pzm) art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885 z pzm) 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" "rodków budżetowych w poszczególnych działkach klasyfikacji budżetowej do opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do sporządzenia projektu Uchwały Budżetowej na 2016 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019.

Par 2.

Radni, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotacje i mieszkańcy Gminy Zawidów mogą zgłaszać wnioski o udzielenie w budżecie zadawania w terminie do 15 października 2015 roku.

Par 3.

Materiały do projektu Uchwały Budżetowej na 2016 rok i do WPF dysponenti opracowują uwzględniając:

- 1/ prognozy makroekonomiczne służące do prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2016 rok, który zakłada wzrost gospodarczy (PKB) 3,8 % , roczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,7 %
- 2/przewidywany stan zatrudnienia na koniec 2015 roku oraz uzasadnionych zmian na 2016 rok w jednostkach organizacyjnych gminy,
- 3/struktury organizacyjne jednostek oświatowych uwzględniając w projektach organizacyjnych na rok szkolny 2015/2016,
- 4/stawki podatkowe, stawki opłat i cen obowiązujących w 2015 roku z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2016 r,
- 5/planowany fundusz nagród od wynagrodzeń osobowych 1 %.

Par 4.

Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2016 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane:

1. Wykonanie wg stanu na 30.09.2015 rok,
2. Przewidywane wykonanie do końca 2015 roku,
3. Potrzeby na 2016 rok.

Szacownie dochodów opiera się powinno na zasadach ostrożności 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 będące nie mogą być wyższe niż planowane dochody będące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym zobowiązuje dysponentów wyszczególnionych w paragrafie 1 niniejszego zarządzenia do ograniczenia wydatków będących oraz uzyskania optymalnych efektów z poniesionych nakładów.

Par 6.

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

1. Prognoza dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na lata 2016-2019,
2. Prognoza wydatków będących na lata 2016-2019 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 2016-2019, wraz z objaśnieniem przyjętych wartości.
4. Kwoty wydatków będących 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 przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji w WPF tj. w jednoznaczny sposób określić jakie rodzaje 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 ceny cen drewna dla celów podatkowych oraz określenie przez Ministra Finansów maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych na rok 2016).

Par 8.

Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2016 rok środków dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, i stowarzyszeń, klubów sportowych [http. na](http://na) realizacji zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

Par 9.

Określa się wzory materiałów planistycznych służących do opracowania projektu uchwały budżetowej na rok 2016 i WPF na lata 2016-2019 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 dysponencji przedkłada Skarbnikowi Miasta najpóźniej do 10 października 2015 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 2016r. wraz z objaśnieniami
- 2) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 i przedkłada do akceptacji Burmistrzowi Miasta w terminie do 20 października 2015 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 porozumienia,
11. Załącznik Nr 11 - projekt planu finansowego instytucji kultury,
12. Załącznik Nr 12 - załączenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w zakresie dochodów,
13. Załącznik Nr 13 - załączenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w zakresie wydatków.

Burmistrz

Robert / ny