

Zarządzenie Nr 0050.33.2015
Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 23 lipca 2015r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetu Gminy Zagrodno na rok 2016.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Ustala się następujący harmonogram prac nad projektem budżetu gminy Zagrodno na rok 2016:

1. do 5 września 2015r.- termin przekazania informacji o założeniach do projektu budżetu na rok 2016 do poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy oraz wydziałów i stanowisk urzędu,
2. do 30 września 2015r.- termin składania wniosków dotyczących projektu budżetu na 2016r. przez poszczególne referaty, stanowiska urzędu, jednostki organizacyjne gminy,
3. do 30 września 2015r.- termin składania wniosków o dofinansowanie zadań z budżetu gminy przez rady sołeckie, podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy,
4. do 15 listopada 2015r.- termin przedstawienia projektu budżetu gminy Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej,
5. do 22 listopada 2015r. – termin przekazania podległym jednostkom informacji koniecznych do opracowania projektów planów finansowych na rok 2016.

§ 2.

Wprowadza się założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy na 2016r.

1. w zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:
 - 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych oraz opłaty targowej i opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalone przez Radę Gminy w granicach określonych w ustawie,
 - 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2015r, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
 - 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów,
 - 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania w 2015r. z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych,

- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
 - 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz Kierownika Krajowego Biura Wyborczego,
 - 7) dochody z majątku gminy, z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu i opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (proponowana sprzedaż powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
 - 8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
 - 9) dochody nie wymienione w pkt-ach 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa.
2. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania roku 2015 z uwzględnieniem poniższych wytycznych:
- 1) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
 - 2) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
 - 3) wydatków na realizację gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciw Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych,
 - 4) wydatków na zakup dostaw i usług, które można zwiększyć o 1,7%
 - 5) wydatków na wynagrodzenia (za wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli) ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na dzień 30 czerwca 2015r. z uwzględnieniem wzrostu o 4,0%,
 - 6) wydatków na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli, na poziomie roku 2015r.
 - 7) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nie przekraczającym planu roku 2015 uwzględniając przewidywaną inflację w wysokości 1,7%, oraz wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na dzień 30 czerwca 2015r. z uwzględnieniem wzrostu o 4,0%
 - 8) wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy szacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów i porozumień.

§ 3.

1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 2, mając na względzie realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, zabezpieczających w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki, oraz wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń).
2. Materiały planistyczne winny zawierać:
 - 1) dla jednostki budżetowej gminy:
 - a) propozycje dochodów gminy i odrębne propozycje dochodów związanych realizacją zadań zleconych i powierzonych gminie, które podlegają odprowadzeniu do budżetu państwa, zaplanowane zgodnie z przepisami dotyczącymi dochodów jednostek samorządu terytorialnego i obowiązującą klasyfikacją budżetową, wraz z podaniem ich szczegółowej kalkulacji oraz propozycje wydatków bieżących i inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w roku 2016 wraz z uzasadnieniem, zaplanowane zgodnie z klasyfikacją budżetową, podając ich szczegółową kalkulację, na formularzu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
 - b) zestawienie etatów i wynagrodzeń na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
 - c) zestawienie wydatków inwestycyjnych, w podziale na poszczególne zadania, przewidziane do realizacji w 2016r. i latach następnych, na formularzu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
 - d) wykaz zadań remontowych na formularzu stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia, uwzględniając wyłącznie niezbędne do wykonania w 2016r. zadania remontowe, które służą przywróceniu wartości użytkowej majątku,
 - e) zestawienie propozycji wydatków współfinansowanych ze środków Unii europejskiej na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia.
 - 2) dla samorządowego zakładu budżetowego:
 - a) propozycje planu przychodów i wydatków (koszty działalności oraz pozostałe koszty niestanowiące wydatków i innych obciążeń) na formularzu stanowiącym załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia,
 - 3) dla instytucji kultury:
 - a) propozycje planu finansowego na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

1. Materiały planistyczne, o których mowa w § 3 podpisane przez dyrektora, kierownika jednostki organizacyjnej, w przypadku stanowisk pracy przez osoby sporządzające, należy składać w nieprzekraczalnym terminie określonym w § 1 niniejszego zarządzenia w sekretariacie urzędu.
2. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej i elektronicznej.

§ 5

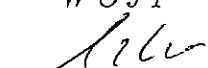
Wykonanie zarządzenie powierza się dyrektorom, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy oraz samodzielnym stanowiskom merytorycznym w urzędzie.

§ 6.

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Tadeusz Szklarz

Nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH NA ROK 2016**

Dział :

Rozdział :

Paragraf	Nazwa*	Przewidywane wykonanie 2015	Plan Budżet 2016	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
A				
Dochody ogółem , w tym:				
Dochody bieżące - ogółem , w tym:				
1.	Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych			
2.	Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
3.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			
4.	Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej			
5.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin			
6.	Pozostałe dochody			
7.	Subwencje ogólne z budżetu państwa			
Dochody majątkowe ogółem , w tym:				
1.	Dochody ze sprzedaży majątku			
2.	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje			
B				
Wydatki ogółem , z tego:				
Wydatki bieżące ogółem :				
1.	Wydatki jednostek budżetowych w tym:			
a)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
b)	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych			
2.	Dotacje na zadania bieżące			
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
4.	Obsługa długu			
Wydatki majątkowe ogółem w tym:				
1.	Wydatki na inwestycje			
C				

Paragraf	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2014	Plan - budżet 2015	Wskaźnik (4: 3)
Wydatki ogółem , z tego:				
I Wydatki bieżące ogółem w tym:				
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane ogółem w tym:				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych ogółem w tym:				
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
4220	Zakup środków żywności			
4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek			
4260	Zakup energii			
4270	Zakup usług remontowych			
4300	Zakup usług pozostałych			
4330	Zakup usług przez jst od innych jst			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4430	Różne opłaty i składki			
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
Dotacje na zadania bieżące				
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst			
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Biblioteka			
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu			

	budżetowego			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			
3110	Świadczenia społeczne			
3240	Stypendia dla uczniów			
3260	Inne formy pomocy dla uczniów			
Obsługa długu				
8110	Odsetki os samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek			
II Wydatki majątkowe ogółem w tym:				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych ogółem w tym :				
6050	Nazwa realizowanego zadania			
6060	Zakupy inwestycyjne –określenie zakupu			

*paragrafy dochodów i wydatków dostosować do istniejących potrzeb zgodnie z klasyfikacją budżetową

D		
Uzasadnienie do przyjętych wartości dochodów		
Paragraf	Wartość przyjęta do projektu budżetu	Uzasadnienie do przyjętych wartości

[illegible]

[illegible]

/ nazwa jednostki/

Dział:

Rozdział:

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NA ROK 2016

Lp.	Wyszczególnienie (grupy pracowników np.:administracja, obsługa, nauczyciele)	Liczba etatów		Wynagrodzenia osobowe				Nagr.jubileusz. , odprawy, awanse zawodowe			Średnia płaca (zł)	
		2015	2016	Ogółem		Dodatk.wynagr. roczne		Przewidyw. wykonanie 2015		Plan – budżet 2016	2015	2016
		3	4	Przewidyw. wykonanie 2015	Plan – budżet 2015	Przewidyw. wykonanie 2015	Plan – budżet 2016	Przewidyw. wykonanie 2015	Przewidyw. wykonanie 2015	Plan – budżet 2016		
1	2			5	6	7	8	9	10		11	12
1.	Wynagrodzenie w tym:							n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
a)	Dodatek wiejski							n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
b)	Dodatek mieszkaniowy							n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
2.	Wynagrodzenie w tym:							n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
a)								n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
b)								n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			
c)								n:	n:			
								o:	o:			
								a:	a:			

/nazwa jednostki/

Dział:

Rozdział:

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH - 2016

[illegible]

.....
(podpis i pieczęć sporządzającego)

..... (miejscowość i data)

(*) Wymienić jakie

Limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE oraz innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi

Lp.	Klasyfikacja	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	W tym:	
				Środki budżetowe	Środki z budżetu UE oraz inne środki ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi
1	2	3	4	5	6
Nazwa projektu lub zadania:					
	Dział		0	0	0
	Rozdział:		0	0	0
	Fundusz:				
	Program:				
	Priorytet:				
	Działanie:				
	Podziałanie:				
1		Nakłady poniesione wcześniej do 2015 roku			
		2016 rok			
		2017 rok			
		2018 rok			
		2019 rok			
		2020 rok			
		2021 rok			
		Nakłady ogółem			

2	Nazwa projektu lub zadania:			0			0		0
	Dział						0		0
	Rozdział:								
	Fundusz:								
	Program:								
	Priorytet:								
	Działanie:								
	Podziałanie:								
		Nakłady poniesione wcześniej do 2015 roku							
		2016 rok							
3		2017 rok							
		2018 rok							
		2019 rok							
		2020 rok							
		2021 rok							
		Nakłady ogółem							
	Nazwa projektu lub zadania:			0			0		0
	Dział						0		0
	Rozdział:								
	Fundusz:								
	Program:								
	Priorytet:								
	Działanie:								
	Podziałanie:								
		Nakłady poniesione wcześniej do 2015 roku							
		2016 rok							
		2017 rok							
		2018 rok							
		2019 rok							
		2020 rok							
		2021 rok							
		Nakłady ogółem							

/ nazwa jednostki/

Dział:

Rozdział:

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA ROK 2016
„ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W ZAGRODNIĘ”**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2015 (w zł)	Plan – budżet 2016 (w zł)	Wskaźnik 05 : 04 (%)
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków obrotowych na początek roku , z tego:				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (I + 2 + 3 - 4)				
II	Przychody ogółem, z tego				
1					
2					
3					
III	Razem (I + II) Suma bilansowa				
IV	Wydatki ogółem, z tego:				
1					
2					
3					
4					
V	Stan środków obrotowych na koniec roku				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (I + 2 + 3 - 4)				
VI	Razem (IV + V) Suma bilansowa				

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć sporządzającego)

/ nazwa jednostki/

Dział:

Rozdział:

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2016 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2015 (w zł)	Plan – budżet 2016 (w zł)	Wskaźnik 4 : 3 (%)
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem (II + III + IV)			
II	Przychody własne , z tego			
1	Wpływy z prowadzonej działalności podstawowej, z tego :			
1.1				
1.2				
1.3				
III	Dotacja z budżetu gminy, z tego:			
	- podmiotowa na działalność bieżącą			
	- podmiotowa na remonty			
	- celowa na inwestycje			
IV	Pożyczki (kredyty) w tym:			
1	z Gminy			
2	Pozostałe			
V	Koszty ogółem (VI + VII)			
VI	Wydatki, z tego:			
1	Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od wynagrodzeń			
2	Wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi od wynagrodzeń oraz honoraria			
3	Pozostałe wydatki, w tym:			
	- materiały i wyposażenie			
	- energia (energia, woda, gaz)			
	- zakup usług			
	- podatki, składki, opłaty			
	- pozostałe wydatki			
4	Remonty			
5	Inwestycje i zakupy inwestycyjne			
VII	Koszty (amortyzacja oraz inne koszty nie będące wydatkami)			
VIII	Średnioroczna liczba etatów			

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć sporządzającej)

