

Zarządzenie nr 68/15
Wójta Gminy Żagań
z dnia 31 sierpnia 2015 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXVIII/269/10 Rady Gminy Żagań z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

W celu opracowania projektu budżetu Gminy na 2016 rok ustala się następujący sposób, tryb i terminy opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej.

§1.1. Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu, bądź powiązanych z budżetem dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Żagań na 2016 rok w terminie do 30 września 2015 roku.

§1.2. Radni, sołtysi, mieszkańcy gminy mogą składać wnioski do projektu budżetu.

§1.3. Wnioski należy składać pisemnie do dnia 30 września 2015 roku.

§2. Przy opracowaniu materiałów planistycznych na rok 2016 należy uwzględnić:

- 1) założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na 2016 rok, w których zakłada się m.in.:
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 1,7 %,
- 3) wzrost PKB w ujęciu realnym – 3,8 %,
- 4) przy planowaniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za podstawę przyjmuje się przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w II półroczu 2010 r. – 2.917,14 zł, do ustalenia odpisu na Fundusz dla nauczycieli o którym mowa w art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela stosuje się kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2010 – 2.618,10 zł.
- 5) wynagrodzenia i składniki od nich naliczane określa się wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2015 r. z uwzględnieniem wzrostu o 2,5 % z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o ustawę z dnia 26.01.1982 r. Karty Nauczyciela /Dz. U. z 2006 r. Nr 97 poz. 674 ze zm./ fundusz wynagrodzeń pozostanie na poziomie z 2015 r. Należy przyjąć minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 1.850 zł brutto.

§3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w uchwale Nr XXXVIII/269/10 Rady Gminy Żagań z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885 z późniejszymi zmianami),
- 3) ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.),

- 4) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 513 z późn. zm.),
- 5) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.);

§ 4. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu w zakresie dochodów:

- 1) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych . Dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, zgodnie z art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885, z późn. zm.),
- 2) dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2015 roku. Do wielkości planowanych dochodów należy przeanalizować skutki:
 - a) planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od 1 stycznia 2016 r.,
 - b) prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej płatników Gminy,
- 3) wyszacowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego winny uwzględniać:
 - a) roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów,
 - b) roczne opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów,
 - c) roczne opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - d) proponowane do sprzedaży w 2016 roku składniki mienia (budynki, lokale, grunty) wraz z ich wstępną wyceną.

§ 5. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu w zakresie wydatków:

- 1) wysokość ogólnych wydatków bieżących (bez wynagrodzeń i pochodnych) planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym poniesionym w roku bieżącym z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Wydatki na remonty, wymianę wyposażenia, itp. należy wyspecyfikować w dodatkowej informacji wraz z racjonalnym uzasadnieniem,
- 2) wysokość wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne w 2016 r., należy ustalić w oparciu o ich przewidywane wykonanie za 2015 rok i urealnić je o przyjęty wskaźnik wzrostu. W formularzu stanowiącym odpowiednio załącznik nr 4a i 4b do zarządzenia należy podać ilość pracowników oraz kwoty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych planowanych do wypłacenia w 2016 roku.
- 3) przy zgłaszaniu zadań dotyczących remontów (usługi budowlano-montażowe) i inwestycji należy przedłożyć pełną informację: nazwa zadania, źródło finansowania (dotacje z budżetu państwa, dotacje od innych jst, środki UE), ogólny koszt zadania inwestycyjnego, datę rozpoczęcia i zakończenia zadania inwestycyjnego, stan przygotowań do ich realizacji (opracowany projekt techniczny, posiadane zezwolenia itp.),
- 4) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

§6.1. Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) równoległe z projektem uchwały budżetowej na 2016 rok, winien być opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żagań zwanej dalej WPF.

2. Zobowiązuję wszystkich pracowników Urzędu Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych gminy do przygotowania materiałów planistycznych umożliwiających opracowanie WPF, tj. w szczególności do przedstawienia wykazu przedsięwzięć przewidzianych do realizacji, zgodnie z podpisanymi umowami, z podaniem informacji, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

§7. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy wykorzystać załączniki załączone do zarządzenia. Tabele oraz dołączone informacje podpisują:

- a) w przypadku jednostki organizacyjnej: główny księgowy i kierownik (dyrektor) jednostki organizacyjnej,
- b) w przypadku komórki organizacyjnej Urzędu Gminy: kierownik referatu.

§8. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Żagań

Tomasz Niesłuchowski

Projekt planu finansowego na 2016 r. - dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa paragrafu	Opis źródła dochodów*	Projekt planu na 2016 rok
1	2	3	4	5	6
<i>Bieżące:</i>					
<i>Majątkowe:</i>					
Ogółem					

* - szczegółową kalkulację poszczególnych dochodów należy załączyć na odrębnym arkuszu

Projekt planu finansowego na 2016 r. - wydatki bieżące

Dział	Rozdział	Paragraf	Kategoria zadania*	Nazwa zadania	Opis wydatków*	Projekt planu na 2016 rok
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

* szczegółową kalkulację poszczególnych pozycji wydatków należy załączyć na odrębnym arkuszu

* Kategoria zadania:

Własne
Zleczone

Projekt planu finansowego na 2016 r. - wydatki na inwestycje (majątkowe)

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania* (zadania ułożone wg kolejności ważności do wykonania)	Okres realizacji		Wartość zadania	Przewidywane wykonanie narastająco od początku zadania do dnia 31.12.2015 r.	Projekt planu na 2016 rok (10+11)	w tym:		Środki niezbędne po 2016 r (ogółem)
					Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia				środki własne	środki zewnetrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ogółem												

* - szczegółowy opis poszczególnych pozycji wydatków należy załączyć na odrębnym arkuszu

								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem-Obstuga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sezon.									
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem-Sezon.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem od I do XII		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

nagrody (regulamin wynagradzania)									0,00
ekwiwalenty									
odprawy									
jubileusze									
pozostałe									
Razem wynagrodzenia obsługi i administracji									0,00

Dodatkowe Wyn. Roczne
ZUS
Fundusz Pracy
ZFŚS

Obsługa

	0
	0
	0

Administracja

	0
	0
	0

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

**TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2016 r.**

Nazwa jednostki	Dział:		Rozdział:	
	płaca		Razem miesiąc	Razem od I do XII
Wyszczególnienie	zasadn.	ponadwym		
a	b		c	
				0,00
Razem - miesiąc			0,00	0,00
Razem od I do XII	0,00	0,00	0,00	

INNE SKŁADNIKI FUNDUSZU PŁAC NAUCZYCIELI

WYSZCZEGÓLNIENIE	
Dodatek motywacyjny nauczyciele	
Dodatek stażowy	
Dodatek funkcyjny	
Dodatek z warunki pracy	
Dodatek za opiekuna stażu	
Dodatek motywacyjny dyrektora	
Razem miesięcznie:	
Razem od I do XII r.	

DODATKI DO PŁAC NAUCZYCIELI

WYSZCZEGÓLNIENIE	
Dodatek wiejski	
Dodatek mieszkaniowy	
Razem miesięcznie:	
Razem od I do XII r.	

INNE	
Jubileusze od I do XII	
Odprawy emerytalne(rentowe)	
Nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	
Razem:	

Nauczyciele	Obsługa

Dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem wynagrodzenia

ZUS
Fundusz Pracy
ZFŚS

Nauczyciele	

Razem wynagrodzenia nauczycieli

planowane wynagrodzenia roczne

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2016 rok

Przychody:

Wyszczególnienie	Projekt planu na 2016 rok
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	
Przychody z budżetu państwa	
Inne źródła	

Koszty:

Wyszczególnienie	Projekt planu na 2016 rok
Wynagrodzenia osobowe	
Wynagrodzenia bezosobowe	
Składki na ubezpieczenia społeczne /pracodawca/	
Składki na Fundusz Pracy	
Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	
Zakup energii, w tym:	
Usługi obce, w tym:	
Usługi remontowe	
Podatki i opłaty, w tym:	
Podróże służbowe	
Świadczenia na rzecz pracowników	
Odpis na ZFŚS	
Pozostałe koszty, z czego:	
Wynik finansowy	
Zobowiązania	
Należności	