

ZARZĄDZENIE NR 0050.44.2017
WÓJTA GMINY WYMIARKI

z dnia 8 września 2017 r.

w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu gminy na 2018 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030.

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 201 r. poz. 44, poz.1579, poz.1948, z 2017 r. poz.730, poz.935) oraz na podstawie § 1 Uchwały Nr XXVII/228/2010 Rady Gminy Wymiarki z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wymiarki ze zmianą w Uchwale Rady Gminy Wymiarki Nr XXVIII/234/2010 z dnia 12 sierpnia 2010 r. Wójt Gminy Wymiarki zarządza co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuje się kierowników podległych jednostek organizacyjnych oraz kierowników referatów urzędu gminy i pracowników odpowiedzialnych merytorycznie za powierzone zadania do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2018 rok.

2. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2018 rok opracowuje się na podstawie:

- 1) założeń makroekonomicznych kraju na rok 2018 w tym m.in. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- 2) bieżącej analizy sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,
- 3) informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów, Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego o wielkości planowanych kwot subwencji, udziałów w PIT i dotacji celowych na 2018 rok,
- 4) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu gminy.

3. Materiały planistyczne powinny zawierać:

- 1) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku bieżącego, prognozę dochodów budżetowych i limity wydatków budżetowych na rok 2018,
- 2) plany dotyczące projektu wydatków na programy realizowane z funduszy unijnych.

4. W materiałach należy uwzględnić środki konieczne do prawidłowego funkcjonowania jednostek na realizację zadań wskazanych przepisami prawa.

5. Planując środki należy kierować się gospodarnością i celowością uwzględniając najniezbędniejsze potrzeby.

6. Materiały planistyczne do projektu budżetu winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 760)

7. Materiały planistyczne należy przedłożyć w formie tabelarycznej wraz ze szczegółowym uzasadnieniem. Przedłożone dokumenty winny być podpisane przez kierownika jednostki oraz głównego księgowego w przypadku jednostek oraz przez osobę sporządzającą.

§ 2. 1. W zakresie planowanych dochodów i wydatków należy przyjąć poniższe wytyczne:

- 1) podstawą planowania dochodów na 2018 rok jest przyjęty plan dochodów w 2017 roku (wg. Stanu na 30.09.2017 r.) oraz przewidywane wykonanie do końca bieżącego roku,
- 2) w prognozie należy uwzględnić planowane lub przewidywane zmiany przepisów prawa lub zmiany faktycznie , które mogą nastąpić do końca 2017 rok. Bazą wyliczeń powinny być umowy, decyzje , zarządzenia i uchwały oraz złożone wnioski o dofinansowanie ze źródeł zagranicznych.
- 3) wydatki bieżące ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokość planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2017 oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku.
- 4) w przypadku zaplanowania wydatków bieżących na wyższym poziomie należy podać uzasadnienie ich wzrostu.

2. Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych, i tak:

- 1) wydatki podstawowe tzw. rzeczowe (zakup materiałów, usług pozostałych, połączenia telefoniczne, szkolenia, naprawy) wg. potrzeb, zawartych umów,
- 2) wydatki na umowy zlecenia i o dzieło, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, diety i wynagrodzenia komisji na poziomie nie przekraczającym 100% przewidywanego wykonania,
- 3) wydatki na media – wzrost o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania,
- 4) podstawą do zaplanowania wynagrodzeń osobowych na 2018 rok są:
 - a) zatrudnienie według stanu w 2017 roku (na dzień 1 września) oraz ewentualne zmiany organizacyjne,
 - b) stawki wynagrodzeń obowiązujące w 2017 roku powiększone o 3% (nauczycieli zgodnie z założeniami przyjętymi przez budżet państwa), oraz przewidywany wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, dodatki stażowe, niezbędne wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa,
 - c) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pochodne od wynagrodzeń, wydatki na doksztalcanie nauczycieli, należy planować w oparciu o obowiązujące w tym zakresie przepisy prawne, oraz w przypadku doksztalcania biorąc pod uwagę zapotrzebowanie w danej placówce,
 - d) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
 - e) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

3. Wydatki majątkowe i usługi remontowe powinny uwzględniać kontynuację zadań rozpoczętych a nie zakończonych do końca 2017 roku, oraz nowe wynikające z indywidualnych potrzeb jednostek do realizacji w 2018 roku.

§ 3. 1. Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć informację dotyczącą kwot wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które należy sporządzić zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

2. Przez przedsięwzięcia rozumie się wieloletnie programy, projekty i zadania 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-prawnym.

§ 4. Określa się tabelaryczne wzory materiałów planistycznych służących do opracowania projektu budżetu na 2018 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030 stanowiące załączniki od nr 1-5 do niniejszego zarządzenia. Pozostałe materiały pomocnicze jednostki składają według opracowań własnych.

§ 5. Materiały należy złożyć najpóźniej do 9 października 2017 roku.

§ 6. Skarbnik Gminy na podstawie zebranych materiałów informacyjnych i planistycznych oraz przedstawionych przez właściwe organy informacjach o wysokościach planowanych kwot subwencji i dotacji oraz udziałów w podatkach opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków projektu budżetu i przedkłada je Wójtowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
Wojciech Olszewski

Dział

Rozdział

Zestawienie przychodów i kosztów

L.p.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2017 r.	Plan na 2018 r.
1.	Stan środków obrotowych na początek roku			
	z tego:	x		
	Zapasy materiałów, wyrobów i inne	x		
	Środki pieniężne	x		
	Należności	x		
	Zobowiązania	x		
	Inne / podać jakie /	x		
2.	Dochody ogółem z tego:	x		
	Dotacje z budżetu			
	Wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych			
	Razem dochody	x		
3.	Wydatki ogółem z tego:	x		
	Wynagrodzenia osobowe			
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	Składki na Fundusz Pracy			
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku			
	w tym :	x		
	Środki pieniężne	x		
5.	Suma bilansowa	x		

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 0050.44.2017
Wójta Gminy Wymiarki
z dnia 11 września 2017 r.

Informacja o Przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Nazwa inwestycji lokalizacja	Inwestor – dział klasyfikacji	Okres realizacji	Łączne nakłady Finansowe	Nakłady w poszczególnych latach (limity zobowiązań)		
				2018	2019	2020
1.kontynuowane						
2.Nowo rozpoczynane						