

Zarządzenie Nr 82/2015
Burmistrza Borku Wlkp.
z dnia 14 sierpnia 2015r.

w sprawie : opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu
na 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie terytorialnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz § 1 uchwały XLIV/335/2010 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 15 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Borek Wlkp. zarządzam, co następuje:

§ 1.1. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych, zakładu budżetowego, kierowników referatów i pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim w Borku Wlkp. oraz dyrektorów instytucji kultury do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu na 2016 rok.

2. Projekty planów dochodów i wydatków należy opracować zgodnie z wzorem określonym w załącznikach Nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Projekt zadań inwestycyjnych należy opracować zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Przy wyborze zadań inwestycyjnych należy kierować się głównie wykazem zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wlkp., możliwości uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych - w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej.

4. Wykaz zadań inwestycyjnych sporządzają wszystkie jednostki organizacyjne.

5. Materiały planistyczne jednostek pomocniczych, składa się wg wzoru określonego w załączniku nr 4 do niniejszego zarządzenia.

5. Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska opracowuje plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.1. Do opracowania projektu dochodów budżetu gminy Borek Wlkp. na 2016 rok należy przyjąć następujące założenia:

- 1) wysokość dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów,
- 2) subwencje ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministra Finansów,
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- 4) wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych szacować należy na poziomie realnego wykonania za 2015 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian, skutków udzielonych ulg i zwolnień wynikających z ustaw oraz uchwał Rady Miejskiej Borku Wlkp.,
- 5) wpływy z usług na poziomie planowanego wykonania, z uwzględnieniem zapotrzebowania na powyższe usługi ,
- 6) wysokość dochodów z majątku gminy powinna zostać zaplanowana na podstawie wykazu mienia przeznaczonego do sprzedaży w 2016 r, zawartych umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego z uwzględnieniem stopnia realizacji tych dochodów w latach poprzednich,

- 7) środki z budżetu Unii Europejskiej należy zaplanować zgodnie z zawartymi umowami i przewidywanym terminem ich otrzymania,
2. Do opracowania projektu wydatków budżetu gminy na 2016 rok należy przyjąć następujące założenia:
 - 1) wysokość planu wydatków jednostek budżetowych nie może przekraczać planu na 2015 r. według stanu na dzień 30.06.2015, pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym mające miejsce w 2015 roku,
 - 2) przy planowaniu wydatków na remonty i modernizacje należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty.
W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.
 - 3) wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających z umów ze stosunku pracy na dzień 31.07.2015 r. biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2015 r. oraz w 2015 r.
Podwyżki wynagrodzeń pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługi planować wskaźnikiem 5%.
Nie planuje się podwyżek dla nauczycieli.
Pula na dodatki motywacyjne dla nauczycieli na poziomie roku 2015.
 - 4) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich,
 - 5) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1144),
 - 6) składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1442 z późn. zm.),
 - 7) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
 - 8) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 r. poz. 592 z późn. zm.).
Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2015.
W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191),
 - 9) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów lub porozumień,
 - 10) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
 - 11) wydatki na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych należy oszacować w wysokości wynikającej z weryfikowanego wniosku przez instytucje dofinansującą lub z zawartej umowy.

§ 3. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

§ 4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone 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 (Dz. U. z 2010 r. nr 38 poz. 207 z późn. zm.).

§ 5. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków oraz objaśnienia odrębnie dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2015 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość aktualnego planu skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2015 r.

§ 6. Złożone przez jednostki materiały planistyczne będą stanowić propozycję, które w toku dalszych prac nad projektem budżetu mogą ulec zmianom.

§ 7. Zobowiązuje wszystkie jednostki organizacyjne, referaty oraz samodzielne stanowiska pracy w Urzędzie Miejskim Borku Wlkp. do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

§ 8. Dysponenci wymienieni w § 1 niniejszego zarządzenia opracowują i przedkładają Burmistrzowi propozycje planów finansowych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów wraz z objaśnieniami i pełną kalkulacją w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2015 r.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi Gminy oraz Dyrektorom i Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Borek Wlkp.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Marek Rożek

ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2015	Przewidywane wykonanie za rok 2015	Plan na rok 2016
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM						

Uzasadnienie poszczególnych pozycji dochodów wraz z pełną kalkulacją

Data:

Sporządził:

ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2015	Przewidywane wykonanie za rok 2015	Plan na rok 2016
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM						

Uzasadnienie poszczególnych pozycji wydatków wraz z pełną kalkulacją

Data:

Sporządził:

WYKAZ INWESTYCJI FINANSOWANYCH Z BUDŻETU GMINY

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa programu	Nazwa projektu	Lata realizacji projektu	Wartość całkowita projektu (w zł)	Koszty kwalifikowalne w ramach projektu (w zł)	Źródła finansowania zadania, projektu	Planowane płatności w latach						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
										2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.		2022 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13						14
									OGÓŁEM								
									środki z UE								
									środki JST								
									inne środki								
									OGÓŁEM								
									środki z UE								
									środki JST								
									inne środki								
									OGÓŁEM								
									środki z UE								
									środki JST								
									inne środki								
Ogółem																	

Uzasadnienie dla poszczególnych zadań wraz z kalkulacją kosztów danego zadania planowanego do realizacji

Data:

Sporządził:

FUNDUSZ SOŁECKI 2014 rok

Nazwa sołectwa 1	Nazwa planowanego przedsięwzięcia 2	Dział, rozdział			Dział, rozdział			Dział, rozdział			Dział, rozdział			Razem
		§	§	§	§	§	§	§	§	§	§	§		
XXX														
	1.													
	2.													
	3.													
	4.													
XXXX														
	1.													
	2.													
	3.													
	4.													
XXX														
	1.													
	2.													
	3.													
	4.													
XXXX														
	1.													
	2.													
	3.													
	4.													
	Razem													

Data:

Sporządził: