

**ZARZĄDZENIE NR 65/2016
WÓJTA GMINY ZAWONIA
z dnia 16 września 2016 r.**

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Zawonia na 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 Uchwały Nr XIX/162/2012 Rady Gminy Zawonia z dnia 31 grudnia 2012 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – zarządzam, co następuje:

§ 1. Dyrektor samorządowej instytucji kultury, kierownicy gminnych jednostek budżetowych, kierownicy referatów oraz pracownicy merytoryczni realizujący zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy opracowują i przedkładają materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na 2017 rok w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 października 2016 roku. Materiały złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2017 rok należy opracować na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

1. Planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
2. Pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2017 r.
3. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2016.
4. Wpływy z tyt. dotacji, subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie otrzymanych informacji.
5. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.
6. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności wydatków obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień.
7. Wynagrodzenia planuje się według przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2016 r. z uwzględnieniem zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2017 r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników. W materiałach planistycznych należy uwzględnić wzrost wynagrodzeń na stanowiskach administracyjnych i obsługowych o 1,3%. Nie planuje się podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. Jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) przewidziane do

wypłaty w roku 2017 planuje się zgodnie z faktycznym zapotrzebowaniem. Należne odpłaty emerytalne oraz nagrody jubileuszowe należy wyszczególnić.

8. Wydatki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy kalkulować w wysokości określonej przepisami.
9. Pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2016, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, i powiększone o przewidywany wskaźnik inflacji, tj. do 1,3%.
10. Przy planowaniu wydatków na remonty i zadania oraz zakupy inwestycyjne należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia. W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.

Poprzez wydatki majątkowe należy rozumieć wydatki (klasyfikowane w paragrafach od 6010 do 6800) i są to wydatki związane z zakupem, powstaniem, wytworzeniem, budową, przebudową itp. środka trwałego o wartości powyżej 3.500,00 zł, które dodają nowe funkcje, powiększają obiekt. Natomiast poprzez wydatki bieżące należy rozumieć remonty (klasyfikowane w paragrafie 4270), które służą odtworzeniu cech, funkcji obiektów i urządzeń.

11. Wydatki inwestycyjne należy przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem:

- 1) nazwy zadania,
- 2) wartości kosztorysowej zadania,
- 3) okresu realizacji inwestycji,
- 4) wielkości nakładów poniesionych dotychczas,
- 5) źródeł finansowania.

12. Przy planowaniu projektów, programów współfinansowanych ze środków UE należy przedstawić w formie opisowej informację zawierającą:

- 1) nazwę i cel zadania (projektu);
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w okresie realizacji projektu w poszczególnych latach;
- 5) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań, bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na wymienione zadania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorowi samorządowej instytucji kultury, dyrektorom, kierownikom gminnych jednostek budżetowych, kierownikom referatów oraz pracownikom merytorycznym realizującym zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy.

§ 4. Zarządzenie niniejsze wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wojs Gminy Zawonia
H. Wierste
mgr inż. Agnieszka Wierste