

ZARZĄDZENIE NR 53/2017
WÓJTA GMINY ZAWONIA
z dnia 19 września 2017 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Zawonia na 2018 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 2016 r. poz. 1870 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, dyrektorzy, 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 2018 rok w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 października 2017 roku. Materiały złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2018 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 2017 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2018 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 2017.
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 zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień.
7. Wynagrodzenia planuje się według przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2017 r. z uwzględnieniem zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2018 r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników. W materiałach planistycznych należy uwzględnić wzrost wynagrodzeń na stanowiskach administracyjnych i obsługowych o 1,5%. Wynagrodzenia dla nauczycieli szkół i placówek oświatowych na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie. Jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) przewidziane do wypłaty

w roku 2018 planuje się zgodnie z faktycznym zapotrzebowaniem. Należne odprawy 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 zgodnie z przepisami.
9. Pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2017, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy planować uwzględniając:
 - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2017 roku,
 - 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2018 roku.
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.
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.

Agnieszka Wierste
Woj. Gmina Zawonia
mgr ma. Agnieszka Wierste