

Zarządzenie Nr 72/2015
Wójta Gminy Stoszowice
z dnia 3 sierpnia 2015 r.

w sprawie trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu uchwały budżetowej Gminy Stoszowice na 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz § 1 Uchwały nr IV/29/2010 Rady Gminy Stoszowice z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Stoszowice zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Zobowiązuje się kierowników referatów, kierowników jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Gminy Stoszowice bądź powiązanych z budżetem otrzymywaną dotacją, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 r. oraz do przedłożenia materiałów stanowiących podstawę do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2016 i lata następne w terminie do 15 października 2015 roku.
2. Komisje stałe Rady Gminy, Radni, Sołtysi, Mieszkańcy składają Wójtowi wnioski do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok w terminie do 30 września 2015 roku
3. Dokumenty składane po terminie nie będą rozpatrywane.

§ 2.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 oraz do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej należy opracować zgodnie z:
 - 1) zasadami określonymi w Uchwale nr IV/29/2010 Rady Gminy Stoszowice z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Stoszowice,

- 2) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostki budżetowej i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz.1616),
- 3) 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. Nr 38, poz. 207 ze zm.),
- 4) warunkami porozumień i umów zawartych przez gminę Stoszowice oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu gminy Stoszowice z innymi podmiotami
- 5) Zarządzenia nr 66/2010 Wójta Gminy Stoszowice z dnia 15 września 2010 w sprawie ustalenia zasad sporządzania kart wieloletnich przedsięwzięć.

§ 3.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 r. opracowuje się na podstawie:
 - 1) istniejących sieci jednostek organizacyjnych gminy,
 - 2) stanu zatrudnienia na dzień 1 sierpnia 2015 r.,
 - 3) wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 sierpnia 2015 r.,
 - 4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez gminę Stoszowice.

§ 4.

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2015 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.
5. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.



6. Środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.

7. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Dolnośląskiego bądź Komisarza Wyborczego.

§ 5.

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z podpisanych umów.

2. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:

1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,

2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,

3) wydatków jednorazowych lub nie występujących w 2015 roku,

4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2016 roku.

3. Wydatki inwestycyjne i remontowe należy uzgadniać z Wójtem Gminy Stoszowice.

4. Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Gminy, a szczególnie na inwestycje, gdzie warunkiem wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest pisemne potwierdzenie ich otrzymania.

5. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2016 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania, które nie są obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

6. 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. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 oraz do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej bezwzględnie muszą zawierać formę opisową i tabelaryczną.
2. Wzory formularzy stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 7.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Stoszowice

§ 8.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Paweł Gancarz

19

.....
 Nazwa jednostki/Referatu

PROJEKT PLANU DOCHODÓW BUDŻETU NA 2016 ROK

Dział	Rozdział	§ *	Nazwa	**Plan na 2015r. po zmianach	Przewidywane wykonanie za 2015rok	Projekt planu na 2016 rok	% 7:6	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem dochody									

/w zł/

* Klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

** plan na dzień 31.08.2015 roku

sporządził.....

data.....

.....
 Kierownik jednostki/Kierownik Referatu



.....
Nazwa jednostki/Referatu

PROJEKT PLANU WYDATKÓW BUDŻETU NA 2016 ROK

Dział	Rozdział	§ *	Nazwa	**Plan na 2015r. po zmianach	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok	% 7:6	/w zł/	
								Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem dochody									

* Klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednio cyfrą od 1 do 9 lub cyfra 0

** plan na dzień 31.08.2015 roku

sporządził.....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w 2016 roku w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

Dz.	Rozdz.	Nazwa zleconego zadania	*Plan po zmianach na 2015r.	Przewidywane wykonanie 2015r.	Plan na 2016r.	%
1	2	3	4	5	6	6:5 7
Razem:						

*plan na dzień 31.08.2015 roku

sporządził.....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu



Tabela Nr 4

(nazwa i adres jednostki oświatowej)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan Na 2016 r.	Dynamika
				2016\2015 X100
1	Liczba uczniów/dzieci			
2	Liczba oddziałów			
3	Zatrudnienie ogółem (etaty) w tym:			
3.1	- liczba etatów pracowników pedagogicznych			
3.2	- liczba etatów pracowników administracji			
3.3	- liczba etatów pracowników obsługi			
4	*Fundusz wynagrodzeń ogółem bez pochodnych (§4010) w tym:			
4.1.1	- nagrody jubileuszowe			
4.1.2	- zasiłek na zagospodarowanie			
4.1.3	-odprawy emerytalne			
4.1.4	- awanse zawodowe			
4.1.5	- urlopy na poratowanie życia			
4.1.6	- wynagrodzenia na zastępstwa			
4.1.7				
4.1.8				
4.1.9				
4.2.1	Fundusz wynagrodzeń pracowników pedagogicznych			
4.2.2	Fundusz wynagrodzeń pracowników administracji			
4.2.3	Fundusz wynagrodzeń pracowników obsługi			
5	Fundusz wynagrodzeń ogółem z przychodami (§ 4010,4040, 4110, 4120, 4170)			
6	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (§ 4040)			
7	Średnie wynagrodzenie pracowników pedagogicznych 4.2.1/3.1/12			
8	Średnie wynagrodzenie pracowników administracji 4.2.2/3.2/12			
9	Średnie wynagrodzenie pracowników obsługi 4.2.3/3.3/12			
10	Średnie wynagrodzenie ogółem 4/3/12			

*poz.4 = 4.2.1+4.2.2+4.2.3

sporządził

data

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

.....
(nazwa i adres jednostki lub referatu)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan Na 2016 r.	Dynamika
				2016/2015 X100
1	Zatrudnienie ogółem (etaty), w tym:			
1.1	- liczba etatów pracowników administracji			
1.2				
1.3				
2	*Fundusz wynagrodzeń ogółem bez pochodnych (§ 4010), w tym:			
2.1.1	- nagrody jubileuszowe			
2.1.2	- odprawy emerytalne			
2.1.3				
2.1.4				
2.1.5				
2.2.1	Fundusz wynagrodzeń pracowników administracji			
2.2.2				
2.2.3				
3	Fundusz wynagrodzeń ogółem z pochodnymi (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170)			
4	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (§ 4040)			
5	Średnie wynagrodzenie pracowników administracji 2.2.1/1.1/12			
6i 2.2.2/1.2/12			
7 2.2.3/1.3/12			
8	Średnie wynagrodzenie ogółem 2/1/12			

*poz.2 = poz. 2.2.1 + 2.2.2 +

sporządził.....

data

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

**Wydatki majątkowe
w 2016 roku**

Lp.	wyszczególnienie	dział	rozd.	rok rozpoczęcia	planowany termin zakończenia	wartość kosztorysowa zaktualizowana	poniesione nakłady do końca 2014 roku	planowane nakłady do końca 2015 roku	planowane nakłady w 2016 roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI KONTYNUOWANE									
1.									
2.									
3.									
	RAZEM								
WYDATKI ROZPOCZYNANE W ROKU BUDŻETOWYM									
1.									
2.									
3.									
	RAZEM								
	OGÓLEM								

*plan na dzień 31.08.2015 roku

sporządził

data

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu



.....
Nazwa jednostki

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY ORAZ
WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2016 ROK**

Dział:

Rozdział:

Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2015 rok*	Projekt planu na 2016 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
2.	Dochody ogółem, z tego:				
			
			
			
3.	Ogółem (1+2)				
4.	Wydatki ogółem, z tego:				
			
			
			
5.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
6.	Ogółem (4+5)				

**plan na dzień 31.08.2015 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

sporządził

telefon

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2016 ROK

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 rok*	Plan na 2016 rok	% 4:3
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	0,00	0,00	
1.	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0,00	0,00	
	Wpływy ze sprzedaży składników majątku ruchomego			
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych			
	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych			
	Pozostałe wpływy z prowadzonej działalności			
2.	Dotacja z budżetu gminy, z tego:	0,00	0,00	
	Dotacja podmiotowa na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów			
	Dotacja celowa na realizację wskazanych zadań i programów			
	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	-	-	
II	KOSZTY OGÓŁEM	0,00	0,00	
1.	Koszty wynagrodzeń ogółem, z tego:	0,00	0,00	
	Wynagrodzenia			
	Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy			
2.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
3.	Zakup towarów i usług			
4.	Środki przyznane innym podmiotom			
5.	Wydatki majątkowe			
6.	Pozostałe koszty			
III	WYNIK FINANSOWY	0,00	0,00	
IV	ZOBOWIĄZANIA	x	x	
1.	Stan zobowiązań na początek roku			
	w tym zobowiązania wymagalne			
2.	Stan zobowiązań na koniec roku			
	w tym zobowiązania wymagalne			
V	NALEŻNOŚCI	x	x	
1.	Stan należności na początek roku, w tym:			
	gotówka i depozyty			
	należności wymagalne			
	pozostałe należności, w tym z tytułu dostaw towarów i usług			
2.	Stan należności na koniec roku, w tym:			
	gotówka i depozyty			
	należności wymagalne			
	pozostałe należności, w tym z tytułu dostaw towarów i usług			

*plan na dzień 31.08.2015 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

sporządził

**Wydatki na projekty dofinansowane ze środków pomocowych
w ramach**

w PLN

Lp.	Nazwa programu	Cel programu	Jednostka organizacyjna realizująca lub koordynująca program	Okres realizacji programu	Łączne nakłady finansowe	Wielkość nakładów do poniesienia w 2016 r.	
						środki budżetu Gminy	środki pomocowe
1							

* plan na dzień 31.08.2015 roku

sporządził

data

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu


PROJEKT PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA
ORAZ PLAN WYDATKÓW NA FINANSOWANIE ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ NA 2016 ROK

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY		% 6:5	WYDATKI		% 9:8
				Przewidywane wykonanie za 2015 rok*	Plan na 2016 rok		Przewidywane wykonanie za 2015 rok*	Plan na 2016 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			OGÓLEM						

w kol. 4 należy wpisać w odrębnych wierszach nazwę działu, rozdziału i nazwę zadania planowanego do realizacji
* plan na dzień 31.08.2015 roku

.....
Miejsce, data sporządzenia

sporządził

.....
Kierownik Referatu