

ZARZĄDZENIE NR 67/2015
BURMISTRZA KLESZCZEL

z dnia 29 września 2015 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Kleszczele na 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. Nr 142, poz. 594, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, 532, 1117, 1130 i 1190) oraz Uchwały Nr XXX/253/10 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 r.

§ 2. Ustalam następujące wskaźniki do opracowania projektu budżetu na 2016 rok:

1) dochody:

- a) dochody budżetowe planować na bazie przewidzianego wykonania 2015 r. z uwzględnieniem zmian wysokości stawek podatków i opłat lokalnych od 1 stycznia 2016 r.,
- b) podstawą kalkulacji dochodów z opłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy jest ilość osób, które złożyły deklaracje wymiarowe na dzień 30.09.2015 r., z uwzględnieniem proponowanych stawek za wywóz odpadów oraz planowanych ulg i zwolnień w opłacie,
- c) dochody z majątku gminy: dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie na podstawie zawartych umów, sprzedaży majątku w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- d) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.,
- e) 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 Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Białymstoku,
- f) subwencje ogólne oraz udziały w podatku od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów;

2) wydatki:

- a) wydatki budżetowe planować dla każdego rozdziału w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, a w przypadku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w podziale na: zadania własne gminy, zadania z zakresu administracji rządowej,
- b) wynagrodzenia osobowe pracowników planować należy na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 r. powiększone o jednorazowe wypłaty - nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,
- c) fundusz nagród 3 % planowanego funduszu płac,
- d) fundusz nagród dla nauczycieli 1 % planowanego funduszu płac,
- e) 1 % funduszu na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela (rozdział 80146),
- f) wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5 % od przewidzianego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2015 r.,

- g) przy kalkulacji wydatków na ZUS i fundusz pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenia wypadkowe, natomiast dla pracowników oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
- h) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 111). Do planowania wysokości odpisu przyjmując kwotę bazową w wysokości 2.917,14 zł. Dla nauczycieli zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191 z późn. zm.),
- i) wydatki rzeczowe należy kalkulować na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 r. z wyłączeniem wydatków oraz zleceń jednorazowych, przy prognozowanym na 2016 r. wzroście cen i usług o 1,7 %,
- j) dla wydatków, których wysokość jest uzależniona od minimalnej płacy należy przyjąć kwotę bazową w wysokości 1.850 zł (płaca minimalna w 2016 r.),
- k) plan wydatków majątkowych w podziale na: zadania wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego, zadania wynikające z programów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych, zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zakupy inwestycyjne,
- l) wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Łączna kwota planowanych wydatków nie może przekroczyć prognozowanych wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- m) wydatki na obsługę długu zgodnie z zawartymi umowami o zaciągnięciu długoterminnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

§ 3. Kalkulację wydatków należy opracować w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

§ 4. Projekty planów finansowych dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty sporządzone na zasadach określonych na mocy uchwały Nr XXX/252/10 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku bankowych oraz źródeł tych dochodów i ich przeznaczeniu.

§ 5. Projekty budżetów należy opracować w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) 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 2014 r. poz. 1470 z późn. zm.).

§ 6. Sporządzone materiały planistyczne wraz z objaśnieniem przekazać Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 października 2016 r.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

mgr inż. Aleksander Sielicki