

Zarządzenie Nr 36/2017
Wójta Gminy Morzeszczyn
z dnia 06 września 2017 roku

w sprawie określenia zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2018 rok

Na podstawie art 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj.Dz.U. z 2016 poz. 1870 z późn.zm) oraz § 1 Uchwały Nr XXXIII/219/2010 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 15 września 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Morzeszczyn oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących budżetowi **Wójt Gminy Morzeszczyn zarządza, co następuje:**

§ 1. Zobowiązuje się dyrektorów i kierowników podległych gminie jednostek, samorządowych instytucji kultury oraz pracowników Urzędu do opracowania i przedłożenia Skarbnikowi Gminy do dnia **13 października 2017** roku wycinkowych materiałów planistycznych w celu przygotowania projektu budżetu gminy na rok 2018.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok opracowuje się w oparciu o następujące założenia

1. Stawki podatków i opłat lokalnych szacuje się przy uwzględnieniu przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, ustawy o podatku rolnym, leśnym, ustawy o opłacie skarbowej, ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych i ustawy o przeciwdziałaniu alkoholizmowi, a także przewidywanego wykonania dochodów w roku 2017 z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca 2017 r.

Dochody z majątku winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych.

Wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki należy ustalić zakładając stawkę za wodę na poziomie roku 2017 oraz wzrost stawki za ścieki do 10%.

Pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe i instytucje kultury winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych.

2. Poziom wydatków bieżących (pozapłacowych) zwiększa się o zakładany na rok 2018 średniorocznego wskaźnika wzrostu cen i towarów, tj. **2,3 %**.
3. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń określa się wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2017 r. z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2018 r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników. Na rok 2018 planuje się wzrostu wynagrodzeń o **2 %**.
4. Pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2017 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2017 z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.
5. W przypadku planowania realizacji zadań, które rozpoczynają się w roku 2018 konieczne jest szczegółowe ich uzasadnienie wraz z kalkulacją.
6. Planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2018 roku, a w przypadku przedsięwzięć do dnia ich planowanego zakończenia.

Za przedsięwzięcia uważa się zadania, których czas realizacji przekracza rok budżetowy. Limity na wydatki określa się dla każdego roku realizacji przedsięwzięcia odrębnie. W przypadku planowanych nowych przedsięwzięć, dla których nie można ustalić limitów na wszystkie lata realizacji, należy ustalić limit na rok 2018.

W załączniku Nr 3 w wierszu „**Wydatki bieżące – remonty**” należy podać planowane wydatki na takie remonty, które nie stanowią bieżącego utrzymania.

§ 3. Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu gminy na rok 2018, stanowiące załączniki nr 1- 4 do niniejszego zarządzenia.

Określone wzory nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być zmieniane, uzupełniane i modyfikowane w zależności od specyfiki jednostki bądź stanowiska, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu .


WÓJT GMINY
Piotr Laniecki

**Zarządzenie Nr 36/ 2017 Wójta Gminy Morzeszczyn
z dnia 06 września 2017 roku otrzymują do wykonania:**

1. Dyrektor Gminnego Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Morzeszczynie,
2. Dyrektor Zespołu Szkół w Morzeszczynie,
3. Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Cerkwi,
4. Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Morzeszczynie,
5. Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Morzeszczynie,
6. Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie,
7. Pracownicy Urzędu.

Plan rzeczowo-finansowy wydatków remontowych oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne na rok 2018

w zł.

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Przewidywane wykonanie w 2017 r. - dla zadań kontynuowanych	Plan na rok 2018
				data rozpoczęcia	data zakończenia		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Wydatki bieżące – remonty							
	w tym:						
	a)						
	b)						
	c)						
	d)						
II. Wydatki majątkowe ogółem							
	w tym inwestycje						
	a)						
	b)						
	c)						
	d)						
	w tym zakupy inwestycyjne						
	a)						
	b)						
	c)						
	d)						

.....
Miejscowość i data.....
Sporządził
(imię i nazwisko, nr telefonu)

TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH NA 2018 rok

..... nazwa i adres jednostki Wyszczególnienie grup pracowników	Klasyfikacja budżetowa	Wynagrodzenie w złotych		
		Przewidywane wykonanie 2017 roku	ROK 2018	% wzrostu
1	2	3	4	5
I. Nauczyciele				
dział, rozdział				
w tym :				
Nagrody jubileuszowe				
Odprawy emerytalne i rentowe				
Fundusz nagród				
.....				
II. Pracownicy administracji				
dział, rozdział				
w tym :				
Nagrody jubileuszowe				
Odprawy emerytalne i rentowe				
Fundusz nagród				
.....				
III. Pracownicy obsługi				
dział, rozdział				
w tym :				
Nagrody jubileuszowe				
Odprawy emerytalne i rentowe				
Fundusz nagród				
.....				
.....				
.....				
OGÓLEM:				

.....
(miejscowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)