

ZARZĄDZENIE NR 84.2017
WÓJTA GMINY SADKI

z dnia 14 września 2017 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Sadki na 2018 rok

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXIX/34/2010 Rady Gminy Sadki z dnia 9 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej w związku z art. 233 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o **finansach publicznych** (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Do sporządzenia projektu budżetu gminy na 2018 rok należy przyjąć następujące wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków:

1. Dochody:

- 1) z tytułu podatków i opłat lokalnych pozostawić na poziomie 2017 roku z uwzględnieniem ogłoszonych górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2018 rok;
- 2) z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji na finansowanie zadań własnych i na podstawie porozumień w oparciu o założenia przyjęte do konstrukcji budżetu państwa na 2018 r. oraz informacje przekazane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego;
- 3) z tytułu subwencji ogólnej oraz poszczególnych jej części w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- 4) z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów;
- 5) z tytułu dochodów majątkowych w wysokości planowanego do sprzedaży majątku na podstawie posiadanych wycen bądź szacunkowych wartości możliwych do uzyskania;
- 6) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach;
- 7) z tytułu pozostałych dochodów w wysokości przewidywanego ich wykonania za 2017 rok z uwzględnieniem zmian mających wpływ na wysokość planowanego dochodu, podając w objaśnieniach uzasadnienie wraz z kalkulacją.

2. Wydatki bieżące:

- 1) na zakup towarów i usług w tym energii elektrycznej, c. o., gazu, wody, nieczystości stałych i płynnych w zakresie realizowanych zadań, na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok lub na podstawie już zawartych umów, porozumień (należy wyłączyć wszystkie zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w 2017 roku) , jednorazowe wydatki należy szczególnie umotywować;
- 2) na fundusz płac:
 - a) dla nauczycieli w oparciu o informacje podane przez Ministra Finansów z uwzględnieniem zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych, awansów zawodowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych i innych,
 - b) dla pracowników samorządowych wielkość wynikającą z wyliczeń planowanego etatowego zatrudnienia i aktualnych wysokości wynagrodzeń, pozostawić na niezmiennym poziomie, uwzględniając jedynie wzrost minimalnego wynagrodzenia o 100,00 zł w stosunku do 2017 roku (tj. 2.100,00 zł) , również z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych i innych;
- 3) na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników sfery budżetowej w wysokości 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2017 rok uwzględniając osoby uprawnione;
- 4) na wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, należy przyjąć wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami ZUS;
- 5) na odpis z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zaplanować :
 - a) wydatki na odpis na ZFŚS na jednego pracownika należy planować w oparciu o aktualne przepisy prawne, mnożąc przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2012 r. ogłoszone przez Prezesa GUS (tj. kwotę 3.161,77 zł) przez 37,5 %;

b) wydatki na odpis na ZFŚS dla nauczycieli należy naliczyć według obowiązujących przepisów prawnych, tj. art.53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, mnożąc 110 % kwoty bazowej, obowiązującej w dniu 1 stycznia 2012 roku, która wyniosła – 2.618,10 zł (odpis na 1 etat wyniesie 2.879,91 zł); dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli dokonuje się odpisu w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur, rent, i świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust. 2 ustawy KN);

6) na fundusz nagród z obowiązujących regulaminów wynagradzania;

7) na wynagrodzenia bezosobowe uwzględnić minimalną stawkę kwotową za 1 godzinę pracy tj. 13,70 zł;

8) pozostałe wydatki - na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok lub na podstawie już zawartych umów, porozumień (należy wyłączyć wszystkie zwiększenia o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w 2017 roku) , jednorazowe wydatki należy szczególnie umotywić;

3. Wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, należy zaplanować przyjmując wartość początkową wyższą niż 3.500,00 zł i przewidywany okres użytkowania dłuższy niż jeden rok, uwzględniając inwestycje ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Nowe zadania inwestycyjne będą wprowadzane do budżetu w miarę posiadanych środków własnych, jak również możliwości pozyskania dodatkowych zewnętrznych środków finansowych;

4. Utworzyć rezerwę ogólną w wysokości nie wyższej niż 1% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego oraz otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych.

§ 2. Kierownicy referatów Urzędu Gminy w terminie do 30 września 2017 roku przedłożą w układzie zadaniowym w rozbiciu na klasyfikację budżetową (dział, rozdział, paragraf) następujące materiały do projektu budżetu na 2018 rok:

1. Kierownik Referatu Finansów i Budżetu:

1) wymiar podatków,

2) wydatki na wynagrodzenia osobowe w rozbiciu na poszczególne składniki wynagrodzeń.

2. Kierownik Referatu Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Gospodarki Mieszkaniowej:

1) wykaz zadań inwestycyjnych (zadanie-wartość),

2) remonty dróg (zadanie-wartość),

3) remonty budynków mienia gminnego (gdzie, kiedy): kwota wydatków,

4) inne wydatki związane z pracą pracowników referatu,

5) szczegółowe wydatki związane z utrzymaniem boisk sportowych na terenie gminy,

6) szczegółowe dochody z tytułu wynajmu lokali.

3. Kierownik do Spraw Pozyskiwania Środków Zewnętrznych i Rozwoju Gminy :

1) wydatki związane z przygotowaniem wniosków o dofinansowanie z udziałem środków zewnętrznych,

2) szczegółowe wydatki związane z funkcjonowaniem komisji rozwiązywania problemów alkoholowych,

3) ustalenie wysokości środków przeznaczonych na otwarte konkursy ofert, tryb pozakonkursowy oraz inicjatywa lokalna,

4) promocja gminy,

5) programy zdrowotne.

4. Komendant Straży Gminnej:

1) szczegółowe wydatki związane z funkcjonowaniem Straży Gminnej,

2) szczegółowe wydatki związane z funkcjonowaniem OSP.

5. Kierownik Referatu Rolnictwa, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska:

1) szczegółowe dochody z tytułu:

a) dzierżawy gruntów gminnych i SPZOZ w likwidacji,

b) wieczystego użytkowania gruntów gminnych,

- c) z tytułu wynajmu lokali,
- d) z tytułu sprzedaży mienia komunalnego z wyspecyfikowaniem rodzaju sprzedawanego mienia,
- e) z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich,
- f) wpływy za zdeponowane odpady na wysypisku,
- g) zwrot opłaty środowiskowej,
- h) dochody z opłaty śmieciowej,
- i) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

2) szczegółowe wydatki związane z:

- a) kupnem i sprzedażą mienia gminnego,
- b) dotacją dla Gminnej Spółki Wodnej,
- c) utrzymaniem Gminnego Wysypiska Odpadów,
- d) ochroną środowiska i utrzymaniem czystości na terenie gminy,
- e) z zakupem i transportem drzewek,
- f) z odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów,
- g) obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami,
- h) realizacją Gminnego Programu Opieki nad zwierzętami bezdomnym,
- i) dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków,
- j) fundusz rekultywacyjny.

6. Sekretarz Gminy, Kierownik Referatu Organizacyjnego:

- 1) wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy,
- 2) wartość wydatków związanych z pracą Rady, komisji, dodatki mieszkaniowe.

§ 3. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy i kierownicy gminnych instytucji kultury w terminie do 30 września 2017 roku przedłożą w rozbiciu na klasyfikację budżetową (dział, rozdział, paragraf) wraz z częścią opisową następujące materiały do projektu budżetu na 2018 rok:

1. Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty:

- 1) szczegółowe wydatki związane ze szkołami podstawowymi, dowożeniem dzieci do szkół, przedszkolem, utrzymaniem GZOO,
- 2) wykaz zadań realizowanych z udziałem środków zewnętrznych,
- 3) szczegółowy plan dochodów min. : z tytułu opłat za wyżywienie personelu, dzieci szkolnych i przedszkolnych, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i inne.

2. Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej:

- 1) szczegółowy plan wydatków na zadania własne i zlecone,
- 2) szczegółowe wydatki w rozbiciu na paragrafy związane z Terenowym Ośrodkiem Pomocy Społecznej,
- 3) wykaz zadań realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.
- 4) szczegółowe wydatki związane z funkcjonowaniem świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Radziczu.

3. Kierownicy Gminnych Instytucji Kultury

- 1) plany rzeczowo – finansowe wraz z częścią opisową, które będą stanowiły podstawę do skalkulowania dotacji podmiotowej.

§ 4. Do projektu budżetu, planów finansowych należy dołączyć szczegółową część opisową.

§ 5. Projekty planów finansowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r., poz. 1053 ze zm.) w zaokrągleniu do pełnych złotych.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



z up. Wójta
Zastępca Wójta

Piotr Hemmerling