

**ZARZĄDZENIE NR VII/313/2017**  
**Wójta Gminy Baranów**  
**z dnia 15 września 2017 r.**

**w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Baranów na 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 poz.446 ze zm.) w związku z art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 ze zm.) oraz Uchwały Nr L/404/2010 Rady Gminy Baranów z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **z a r z ą d z a m c o n a s t ę p u j e :**

**§ 1**

Zobowiązuję dyrektorów, kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy w Baranowie do opracowania i przedłożenia w **terminie do 10 października 2017 r.** uzasadnionych (popartych odpowiednimi kalkulacjami) materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2018 r.

**§ 2**

Radni Rady Gminy Baranów, sołtysi, organizacje pozarządowe oraz inne podmioty składają wnioski w sprawie wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej na 2018 r. zadań własnych Gminy w **terminie do 30 września 2017 r.**

**§ 3**

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Baranów na 2018 rok należy opracować na podstawie kalkulacji sporządzonych w oparciu o założenia stanowiące **załącznik nr 1** do niniejszego zarządzenia.

**§ 4**

Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu Gminy Baranów na 2018 r stanowiące **załącznik nr 2** do niniejszego zarządzenia.

**§ 5**

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Baranów na 2018 r. sprawuje Skarbnik Gminy.

**§ 6**

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorom, Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury oraz pracownikom Urzędu Gminy w Baranowie.

**§ 7**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Otrzymują:

1. Dyrektor ZS-P w Baranowie - .....

2. Kierownik GOPS w Baranowie - .....

3. Dyrektor GCK w Baranowie - .....

4. Dyrektor Gminnej Biblioteki w Baranowie - .....

## **Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Baranów na 2018 rok**

1. Podstawą planowania dochodów na 2018 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2017 z uwzględnieniem stawek podatków i opłat od 1 stycznia 2018 r.
2. Planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2018 r. - o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
3. Wszystkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych i tak:
  - a) podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2018 rok są:
    - zatrudnienie według stanu w 31.12.2017 r.
    - stawki wynagrodzeń obowiązujące w 2017 r. powiększone o 2,5% (nauczyciele zgodnie z założeniami przyjętymi przez budżet państwa) oraz przewidziany wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, dodatki stażowe, niezbędne wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa
  - b) pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2017, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającymi miejsce w 2017 r. z zachowaniem zasady określonej w art.44 ust.3 ustawy o finansach publicznych
  - c) planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2018 r. oraz co najmniej w trzech kolejnych latach, jeżeli są to zadania wieloletnie
4. Projekt planu dochodów i wydatków winien zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidywanych wartości na 2018 rok w porównaniu z rokiem 2017.
5. Przy planowaniu wydatków należy uwzględnić zawarte porozumienia, umowy oraz obowiązujące na podstawie Uchwał Rady Gminy Baranów programy różnego rodzaju dofinansowania czy też finansowanie zadań (np. dotacje do klubów sportowych).
6. W projekcie budżetu gminy przyjmuje się rezerwy ogółem na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe:
  - na zarządzanie kryzysowe – w wysokości 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu

## **Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Baranów na 2018 rok.**

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej 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 (tekst jednolity; Dz. U. z 2017 r. poz. 760)

2. Dochody i wydatki budżetu planuje się z podziałem na bieżące i majątkowe.

3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok należy złożyć w wersji papierowej w terminie do dnia 10 października 2017 r.

4. Materiały planistyczne należy sporządzić wg. załączonych formularzy lub innych druków, opracowań, które zdaniem dyrektorów, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

.....  
/nazwa jednostki /

### Zestawienie planowanych dochodów bieżących

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządził: .....

Kierownik jednostki/referatu: .....

data: .....

data zatwierdzenia: .....

.....  
/nazwa jednostki /

### Zestawienie planowanych dochodów majątkowych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządził: .....

Kierownik jednostki/referatu: .....

data: .....

data zatwierdzenia: .....

.....

/nazwa jednostki /

### Zestawienie planowanych wydatków bieżących

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządził: .....

Kierownik jednostki/referatu: .....

data: .....

data zatwierdzenia: .....

.....

/nazwa jednostki /

### Zestawienie planowanych wydatków majątkowych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Plan na dzień 30.09.2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządził: .....

Kierownik jednostki/referatu: .....

data: .....

data zatwierdzenia: .....





## Projekt planu finansowego na rok 2018 r. instytucji kultury

powinien zawierać plan działalności instytucji zawierający:

- zestawienia liczbowe planowanych przychodów z wyszczególnieniem występujących źródeł
- wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy na działalność bieżącą ( w tym remontową oraz wydatki związane z organizacją imprez) i inwestycyjną,
- zestawienie planowanych kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji, z podziałem na bieżące, remonty, inwestycje, zakupy inwestycyjne
- szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- średnioroczne zatrudnienie w 2017 roku i zakładane na 2018 rok

Samorządowe instytucje kultury zobowiązane są przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną w rozbiciu na działalność bieżącą - wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych, remonty oraz działalność inwestycyjną.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Przewidywane wykonanie w roku 2017	Projekt planu na 2018
<b>I.</b>	<b>Przychody ogółem (II+III+IV)</b>			
<b>II.</b>	<b>Przychody własne, z tego</b>			
1.	Wpływy z prowadzonej działalności podstawowej, z tego:			
1.1				
1.2				
1.3				
<b>III</b>	<b>Dotacja z budżetu gminy, z tego:</b>			
	- podmiotowa			
	- celowa			
<b>IV</b>	<b>Pożyczki (kredyty) w tym:</b>			
1	z Gminy			
2	Pozostałe			
<b>V</b>	<b>Koszty ogółem (VI+VII)</b>			
<b>VI</b>	<b>Wydatki, z tego:</b>			
1.	Wynagrodzenia w tym:			
	a) osobowe			
	b) od umów zleceń i o dzieło			
2.	Składki społeczne			
3.	Fundusz Pracy			
4.	Pozostałe wydatki:			
	-materiały i wyposażenie			
	-energia (energia, woda, olej opałowy)			
	-zakup usług			
	-podatki, składki, opłaty			
	-pozostałe wydatki			
5.	Remonty			
6.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne			
<b>VII</b>	<b>Koszty (amortyzacja oraz inne wydatki nie będące wydatkami)</b>			
<b>VIII</b>	<b>Średnioroczna liczba etatów:</b>			

Sporządził: .....

Kierownik jednostki/referatu: .....

data: .....

data zatwierdzenia: .....