

ZARZĄDZENIE NR 0050.1.125.2015
BURMISTRZA SZUBINA

z dnia 4 września 2015 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów do opracowania projektu budżetu gminy Szubin na 2016 rok

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, 938 i 1646; z 2014r., poz. 379 i 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015r., poz. 238 i 532) oraz § 2 uchwały nr LI/405/10 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Szubin, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych, naczelnicy wydziałów i kierownicy referatów, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują projekty planów finansowych, jak również plany rzeczowo-finansowe zadań gospodarczych w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.

2. Wydział Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Szubinie opracowuje dla wszystkich komórek organizacyjnych po uzgodnieniu z daną komórką, projekty planów finansowych w zakresie wynagrodzeń i pochodnych, usług zdrowotnych, szkoleń, podróży służbowych krajowych i zagranicznych, odpisów na ZFŚS, PFRON, wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń, opłat na rzecz budżetu państwa w tym informacja z KRK.

3. Komórki organizacyjne Urzędu przekazują do Wydziału Organizacyjnego w terminie do 20 września 2015r. umotywowane wnioski do planu zatrudnienia do projektu budżetu na 2016 rok.

4. Dane dotyczące projektu budżetu na 2016 rok należy wypełnić zgodnie z zarządzeniem nr 0050.1.126.2015 Burmistrza Szubina z dnia 4 września 2015 roku w sprawie określenia wzorów materiałów planistycznych oraz wzorów wniosków do budżetu gminy niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2016 rok i złożyć Burmistrzowi Szubina w terminie do 30 września 2015 roku.

§ 2. Do sporządzenia projektu planu finansowego prognozowanych dochodów na 2016 rok należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) z tytułu podatków i opłat lokalnych pozostawia się prognozowane dochody na poziomie 2015 roku z uwzględnieniem górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 roku;
- 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 2016 rok oraz informację przekazaną 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 (wykaz nieruchomości);
- 6) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach;
- 7) z tytułu pozostałych dochodów w wysokości przewidywanego ich wykonania w 2015 roku z uwzględnieniem zmian mających wpływ na wysokość planowanego dochodu (zawarte umowy, porozumienia, podjęte uchwały) podając w objaśnieniach uzasadnienie wraz z kalkulacją.

§ 3. Do sporządzenia projektu planu finansowego wydatków budżetowych na 2016 rok należy przyjąć następujące wskaźniki :

- 1) z tytułu wydatków bieżących:
 - a) 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 2015 rok,

b) na fundusz płac:

- 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,

- dla pracowników samorządowych wynikających z wyliczeń etatowych planowanego zatrudnienia zwiększyć średnio o 2 % z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia również z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych i inne,

c) na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników sfery budżetowej w wysokości 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2015 rok uwzględniając osoby uprawnione,

d) na wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy należy przyjąć wielkości zgodne z obowiązującymi przepisami ZUS,

e) na odpis z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zaplanować :

- dla pracowników samorządowych w oparciu o art. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,

- dla nauczycieli w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela,

f) na fundusz nagród z obowiązujących regulaminów wynagradzania,

g) na wynagrodzenia bezosobowe zwiększyć średnio o 2 %,

h) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury wynoszą:

- Szubiński Dom Kultury-700.000 zł,

- Rejonowa Biblioteka Publiczna-790.000 zł,

- Muzeum Ziemi Szubińskiej -250.000 zł.

2) z tytułu wydatków majątkowych:

a) należy zaplanować o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł, przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok wg wartości kosztorysowych,

b) w planach wydatków inwestycyjnych na 2016 rok należy ująć do sfinansowania inwestycje, które nie zostały jeszcze rozliczone finansowo w 2015 roku, mimo oddania do użytkowania w 2015 roku,

c) zadanie przewidziane do realizacji powyżej roku należy ująć w planach finansowych od roku rozpoczęcia do roku zakończenia,

d) propozycje realizacji nowych zadań inwestycyjnych będą wprowadzane do budżetu w miarę posiadanych środków oraz możliwości pozyskania dodatkowych zewnętrznych środków finansowych,

§ 4. Do projektów 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 (t.j. Dz. U. z 2014r., poz. 1053 z późn.zm.).

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Burmistrza Szubina
Zastępcą Burmistrza

Krystyna Sichel

Uzasadnienie

Zgodnie z zapisami art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885, 938 i 1646; z 2014r., poz. 379 i 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015r., poz. 238 i 532) oraz w związku z § 2 uchwały nr LI/405/10 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Szubin, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu przyjmuje się założenia do projektu budżetu gminy Szubin na 2016 rok.

z up. Burmistrza Szubina

Zastępca Burmistrza

Krystyna Sichel