

**ZARZĄDZENIE NR 153/15**  
**BURMISTRZA STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 31 sierpnia 2015 r.

**w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Stronie Śląskie na 2016 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), **Burmistrz Stronia Śląskiego zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Zobowiązuję dyrektorów, kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Stroniu Śląskim do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok w terminie do dnia 30 września 2015 r.

**§ 2.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale nr LIII/340/10 Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.),

3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz.U.Nr 241, poz. 1616 ze zm.),

4. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz.U.Nr 241, poz. 1616 ze zm.),

5. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 24 czerwca 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2015 r., poz. 931),

6. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Stronia Śląskiego mającymi wpływ na budżet Gminy Stronie Śląskie.

**§ 3.** Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych :

1. optymalizacji dochodów rozumianej jako:

a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań gminy, w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,

b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,

c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągальności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,

d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczonych usług.

2. racjonalizacji wydatków rozumianej jako:

a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,

b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych znajdujących się w fazie realizacji,

c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,

d) podejmowanie realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,

e) wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia gminy i kosztów obsługi.

**§ 4.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok opracowuje się na podstawie :

1. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2016 roku wyniesie 1,7 %,
2. istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Gminy Stronie Śląskie,
3. wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2015 roku.

§ 5. 1. Szacowanie dochodów opierać powinno się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy ich składnik i podać ich kalkulację.

3. Dochody z podatków i opłat lokalnych powinny być zaplanowane na poziomie dochodów z 2015 roku z uwzględnieniem zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.

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

2. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

3. Wydatki na realizację inwestycji w roku 2016 i wszystkich kolejnych lat należy zaplanować uwzględniając zadania w trakcie realizacji, założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Strategii Rozwoju Gminy Stronie Śląskie.

§ 7. Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy stanowiących załączniki od 1 do 8 niniejszego zarządzenia.

§ 8. Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Burmistrzowi do dnia 30 września 2015 roku wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2016 roku, z wyłączeniem zadań i kwot corocznie określanych przez Radę Miejską

§ 9. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych natomiast nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi i Sekretarzowi.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz

**Zbigniew Łopusiewicz**

## Prognoza dochodów na rok 2016

Dział	Rozdz.	§	N a z w a	Plan po zmianach na 01.09.2015r.	Prognoza dochodów na 2016 r.
1	2	3	4	5	6
<b>OGÓŁEM</b>					

(Podpis sporządzającego)

(Zatwierdził)



## Dotacje podmiotowe

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa instytucji	Cel	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dotacje dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>						
<b>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>						

( podpis sporządzającego)

(zawierdził)

**Kalkulacja zatrudnienia i fundusz wynagrodzeń dla nauczycieli  
za okres od 01.01. do 31.12.2016 r.**

**Dział :**

**Rozdział :**

Wyszczególnienie	Liczba etatów		Płaca		Razem miesiąc	Razem od I do XII	Stawka zasadn.	Stawka godź.pon adwym.
	Zasadn.	Ponadw.	Zasadn.	Ponadwym.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>STAŻYSTA</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog.								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>KONTRAKTOWY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>MIANOWANY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>DYPLOMOWANY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>Razem – miesiąc</b>	<b>x</b>	<b>x</b>						
<b>Razem od I do XII</b>	<b>x</b>	<b>x</b>						

**Inne składniki Funduszu Płac Nauczycieli**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Razem miesięcznie</b>
Dodatek funkcyjny	
Dodatek motywacyjny	
Dodatek stażowy	
Dodatek opiekun stażu	
Dodatek motywacyjny dyrektora	
<b>Razem miesięcznie</b>	
<b>Razem od I do XII</b>	

<b>INNE</b>	<b>Kwoty roczne</b>
Nagrody jubileuszowe	
Odprawy emerytalne (rentowe)	
Nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	
<b>R a z e m</b>	

**Razem wynagrodzenia**

Kwota

--

<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	
<b>ZUS</b>	
<b>Fundusz Pracy</b>	
<b>ZFŚS</b>	

**Ogółem wynagrodzenia nauczycieli**

Kwota

--

( podpis sporządzającego)

(zawierdził)

(pieczęć nagłówkowa)

**Załącznik Nr 5**  
do Zarządzenia Nr 153/15  
Burmistrza Stronia Śląskiego  
z dnia 31.08.2015 r.

Dział  
Rozdział

## PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2016 ROK

<b>Poz.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach na dzień 01.09.2015 r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie w roku 2015</b>	<b>Projekt planu na rok 2016</b>
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem</b>			
	w tym :			
	1) przychody własne			
	a) przychody z działalności podstawowej			
	b) pozostałe przychody			
	c) przychody finansowe			
	2) dotacja z budżetu gminy (podmiotowa)			
	3) inne dotacje			
<b>II</b>	<b>Koszty ogółem</b>			
	w tym :			
	1) Koszty bieżące, w tym :			
	a) koszty zużycia materiałów i energii			
	b) koszty usług obcych			
	c) podatki i opłaty			
	d) wynagrodzenia (osobowe, bezosobowe)			
	e) świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, FP, ZFŚS, inne)			
	f) podróże służbowe			
	g) pozostałe koszty			
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy</b>			
<b>IV</b>	<b>Średnioroczna liczba etatów</b>			



**I. W załączeniu część opisowa dotycząca :**

- a) planowanych przychodów,
- b) planowanych wydatków( w tym kosztów),
- c) kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych.

**II. Plan działań merytorycznych**

*Sporządził/telefon*

*Kierownik jednostki*

Nazwa jednostki/komórki

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją  
zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych  
gminie ustawami**

**DOCHODY**

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.
			<b>OGÓLEM</b>	

**WYDATKI**

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.
			<b>OGÓLEM</b>	

Sporządził/telefon

Zatwierdził

## Kalkulacja Zatrudnienia i Fundusz Wynagrodzeń za okres od 01.01. do 31.12.2016 r.

Dział :

Rozdział :

### Administracja i obsługa

Stanowisko	Liczba etatów	Zasadnicza	Premia	Dod.funkc.	Wysł.lat	Inne dodatki	Razem miesiąc	Razem od I do XII
<b>I. Administracja</b>								
<b>Razem Administracja</b>								
<b>II. ....</b>								
<b>Razem .....</b>								
<b>Ogółem od I do XII</b>								
Ekwiwalenty								
Odprawy								
Jubileusze								
Pozostałe								
<b>Razem wynagrodzenia Adm. i Obsługa</b>								
<b>Dodatkowe</b>								

<b>wynagrodzenie roczne</b>		
<b>ZUS</b>		
<b>Fundusz Pracy</b>		
<b>ZFŚS</b>		
<b>OGÓŁEM</b>		

**Sporządził :**

**Zatwierdził :**

## Plan wydatków inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Nazwa	Okres realizacji	Planowany koszt	Planowane wydatki inwestycyjne w 2016 r.		
					Ogółem	w tym :	
						środki budżet gminy	środki z innych źródeł
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>INWESTYCJE</b>							
		<b>Razem</b>					
<b>ZAKUPY INWESTYCYJNE</b>							
		<b>Razem</b>					
<b>DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY NA INWESTYCJE</b>							
		<b>Razem</b>					
		<b>O G Ó Ł E M</b>					

Sporządził

Zatwierdził