

ZARZĄDZENIE NR 90/2017
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 7 września 2017 roku

w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grudziądz na 2018 rok

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2018 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grudziądz.

§ 2. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy Urzędu Gminy w celu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej przedkładają w terminie do 10 października 2017 r. następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2018. W objaśnieniach należy również opisać wydatki, które w kolejnych latach mogą charakteryzować się znacznym wzrostem lub spadkiem. Część tabelaryczną prognozy wydatków należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 – 1 c do Zarządzenia.**

2. Prognozę dochodów na rok 2018 oraz planowane dochody majątkowe na lata 2018 – 2021 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**

3. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy – zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp.

- Gminy Ośrodek Kultury w Małym Rudniku oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- **Szkoły Podstawowe, Gimnazja i Przedszkole Gminne** sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia.**

4. Planowane wydatki na remonty wraz z opisem planowanych robót.

5. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie dzieci wysokości przypadającej na 1 dziecko, łącznej kwocie dotacji na 2018 rok.

6. Koszty utrzymania świetlic przypadające na poszczególne świetlice.

7. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

8. Planowane wydatki majątkowe na lata 2018 – 2021 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone **według wzoru określonego w załącznik nr 6 do zarządzenia**. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o Finansach Publicznych;

b) umowami o partnerstwie publiczno-privatnym.

10. Zaciągnięte zobowiązania, których płatność przewidziana została w roku 2018 i w latach kolejnych.

§ 3. Przy prognozowaniu kwot należy uwzględnić następujące założenia:

- prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami przyjmuje się na poziomie roku 2017 (103,0%);

- wysokość wynagrodzeń dla pracowników będących nauczycielami – Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 4 lipca 2016 r. (Dz. U. z 2017 r., poz. 613).

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 r. 2 100,00 zł;

- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 3,8%;

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem 2,3%;

- wydatki bieżące – planowanie oparte na przewidywanym wykonaniu w 2017 r. a ewentualny, konieczny wzrost – nie przekraczający wskaźnika inflacji – 102,3%.

§ 4. Sołectwa są zobowiązane do dostarczenia wniosków do Wójta Gminy w sprawie przeznaczenia środków Funduszu Sołeckiego wraz z uzasadnieniem przedsięwzięć i szacunkowym kosztem w terminie do 30.09.2017 r.

§ 5. Upoważniam Skarbnika Gminy do:

1) weryfikacji otrzymanych materiałów planistycznych pod kątem zgodności i ewentualnych odstępstw od założeń i wytycznych określonych w zarządzeniu,

2) wydawania poleceń dotyczących formy części opisowej i tabelarycznej oraz dodatkowego zakresu materiałów niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2018 rok i wieloletniej prognozy finansowej.

§ 6. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być zmieniane, uzupełniane i modyfikowane, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian w zarządzeniu.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Andrzej Rodziewicz

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2018 ROK

realizowanych przez jednostkę.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2017	Przewidywane wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządzający:.....

Zatwierdzający:.....

.....
Miejscowość, data

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2018 ROK

realizowanych przez Referat/stanowisko/.....

Lp.	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie dochodów (wg źródeł)	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2017 r.	Przewidywane wykonanie w 2017 roku	Prognoza na 2018 rok	Objaśnienia/uzasadnienie wzrostu lub spadku kalkulacja	Prognozowane dochody		
								2019	2020	2021
1.										
2.										
3.										
4.										
RAZEM										

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2017 r.	Przewidywane wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018 rok

Sporządzający:.....

Zatwierdził:.....

.....
Miejscowość, data

Dział.....
Rozdział.....

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NA 2018 R.

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem	z tego			
					Wynagrodzenie (umowa)	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty odprawy emerytalne	Dodatki specjalne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Plan na 2017 rok wg uchwały budżetowej							
2.	Przewidywane wykonanie za 2017 rok							
3.	Plan na 2018 z tego							
	- kwota zwiększenia wydatków (np. z tyt. Planowanych zmian w stanie zatrudnienia, podwyżek płac							

1) Wg stanu na 01.01.2017 r.

2) wg stanu na 31.12.2017 r.

Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2017 rok

Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok
1.	Wynagrodzenia osobowe	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenie bezosobowe	
	Ogółem	
	Liczba etatów	

Planowane zatrudnienie pracowników interwencyjnych w ramach robót publicznych na 2018 r.

Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Okres/liczba miesięcy	Ilość osób/stanowisko
1.		
2.		
3.		
4.		

Sporządzający:.....

.....

Miejscowość, data.....

Zatwierdził.....

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH ZADAŃ, ZAKUPÓW I INNYCH WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W 2018 ROKU

realizowanych przez Referat/stanowisko/.....

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/zakupu majątkowego	Planowane wydatki na 2018 rok	Czy jest uregulowana własność?	Czy jest projekt?	Czy jest mpzp?
				Razem:	0,00			

Sporządzający:.....

Zatwierdził:.....

.....
Miejscowość, data

Pieczęć nagłówkowa

Dział.....

Rozdział.....

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ W SZKOŁACH NA 2018 ROK**§ 4010**

Poz.	Wyszczególnienie	zatrudnienie(etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat (6:3)	Fundusz wynagrodzeń osobowych (6+7)	z tego:	
					osobowe wynikające ze stosunku pracy	nagrody, odprawy emerytalne i rentowe
1	2	3	4	5	6	7
1.	Plan na 2017 wg uchwały budżetowej	x	x			
	1. nauczyciele wg statusu					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
	2. pracownicy administracji i obsługi					
2.	Przewidywane wykonanie za 2017 rok					
	1. nauczyciele wg statusu					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
	2. pracownicy administracji i obsługi					
3.	Plan na 2018 rok					
	1. nauczyciele wg statusu					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
	2. pracownicy administracji i obsługi					

Uwaga: do wypełnionej tabeli proszę dołączyć kalkulację planowanych na 2018 rok wynagrodzeń osobowych oraz kalkulację pozostałych kwot składających się na wynagrodzenia

Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2018 r. :

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.
1.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00
	Ogółem	

Dodatki wiejskie i mieszkaniowe planowane na 2018 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.
1.	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	0,00
	Ogółem	

Poz.	Wyszczególnienie	liczba
1.	liczba uczniów 2017/2018	
2.	liczba oddziałów 2017/2018	

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEGO

1. Nazwa przedsięwzięcia wieloletniego:

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Rodzaj zadania(*właściwe zaznaczyć*):

<input type="checkbox"/> Majątkowe	<input type="checkbox"/> Bieżące
------------------------------------	----------------------------------