

**ZARZĄDZENIE Nr 196/2017
Burmistrza Barwic
z dnia 16.08. 2017 roku**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2018 r.

Na podstawie § 1 ust.1 Uchwały Nr X/59/2011 Rady Miejskiej w Barwicach z dnia 29.06.2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam co następuje:

§ 1.

1. Zobowiązuje się podległe gminie jednostki budżetowe wymienione w załączonym do zarządzenia wykazie do opracowania planów finansowych na rok budżetowy 2018.
2. Zobowiązuję pracowników urzędu wymienionych w załączonym wykazie - do opracowania wycinkowych planów na rok budżetowy 2018.

§ 2.

1. Kompleksowe i wycinkowe plany finansowe należy opracować w formie tabelaryczno-wartościowej wraz z częścią opisową uzasadniającą wykazane i zaplanowane kwoty według wytycznych załączonych do zarządzenia.

§ 3.

Przy opracowywaniu planów i materiałów wycinkowych należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno-gospodarczej państwa i gminy na 2018 rok, a szczególnie dotyczące:

- przewidywanych podwyżek cen towarów, robót i usług,
- zakładanej stopy inflacji,
- polityki dotyczącej kształtowania wynagrodzeń,
- organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych,
- zasad i warunków przyznawania dotacji na zadania zlecone i własne,
- zasad i warunków pozyskiwania środków finansowych z funduszy europejskich,
- zasad sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego,
- naliczania i pobierania podatków i opłat lokalnych,
- stosowania ustawy o zamówieniach publicznych.

§ 4.

Plany finansowe i wycinkowe materiały, opracowane zgodnie z § 2 i 3 należy przekazać w terminie do 10 października 2018 roku Skarbnikowi Gminy.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

inż. Zenon Maksalon

**SKARBNIK
GMINY**

mgr Marek Osuch

W Y K A Z

jednostek organizacyjnych i stanowisk pracy opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2018 rok.

l.p	nazwa jednostki i stanowiska pracy	osoby odpowiedzialne za opracowanie	zakres objęty opracowaniem dział - rozdział	szczegółowość wg załącznika
1.	Centrum Usług Wspólnych	Jacek Maciejewski Mariola Wrzosek	Oświata i Wychowanie, Edukacyjna Opieka Wychowawcza dział 801, rozdz.80101; 80103; 80104; 80110; 80113; 80120, 80146; 80148,80195. dział 854 rozdz. 85401, 85415,85446	opracow. w szczególności wg układu z roku ub.
2.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Jolanta Lis Krystyna Pawłowska	Pomoc Społeczna dział 852 rozdz.85203; 85205; 85213; 85214; 85215; 85216; 85219; 85228;85230; 85295; dział 855 rozdz. 85501; 85502;85203;85504;85595	opracow. w szczególności wg układu z roku ub.
3.	Ośrodek Kultury i Turystyki	Dorota Niedziela Monika Bryszewska-Marud	Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego, 921-92109; 921-92116;	nr 3
4.	Kierownik Referatu Infrastruktury i Ochrony Środowiska	Piotr Kikun	Transport i Łączn. Gospodarka Komunalna i Ochrona Środow. dział 600 (drogi gminne, lokalne, powiatowe, wojewódzkie), dział 900 (oczyszczanie, utrzymanie zieleni, oświetlenie gminy, /wydat.bieżąc.i inwestyc./ Gospodarka Mieszkaniowa i Działalność Usługowa (gospodarka gruntami i nieruch. opracowania geodezyjne i kartograficzne, zagospodarow. przest.) 700- 7004;70005; 710-70004; / wydatki bieżące i inwestyc./	nr 2
5.	Inspektor ds. Gospodarki Nieruchomościami	Grażyna Surymt	<u>DOCHODY</u> (za użytkowanie wieczyste, za sprzedaż mienia i nieruchomości komunalnych)	
6.	Sekretarz	Jan Rudnikowicz	Administracja Publiczna (straż miejska, urzędy wojewódzkie, gmin, jednostki pomocnicze, turystyka i promocja gminy) 750-75011, 75022, 75023; 75075, 75095; 754-75416.	nr 2 (opracow. zbiorcze)

W Y K A Z

jednostek organizacyjnych i stanowisk pracy opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2018 rok.

l.p	nazwa jednostki i stanowiska pracy	osoby odpowiedzialne za opracowanie	zakres objęty opracowaniem dział - rozdział	szczegółowość wg załącznika
7.	Skarbnik	Marek Osuch	działy od 010 do 926 Dochody i Wydatki	opracow. zbiorcze budżetu
8.	Inspektor ds. księgowości budżetowej	Danuta Hołowacz	działy od 010 do 926	oprac. zbiorcze wyd. budż.
9.	Inspektor d/s ochrony p.poż.	Waldemar Żelazowski	Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona P/poż 754-75412,	nr 2
10.	Inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej	Magdalena Niewęglowska-Kikun	Administracja Publiczna 750-75022 /wydatki bież. /	nr 2
11.	Kierownik Referatu Promocji i Rozwoju Gminy	Ewa Nowosielska	wszystkie działy /dochody pozyskane z funduszy europejskich oraz wydatki inwest. i bieżące finansowane z tych funduszy, wydatki na promocję i na działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego	opracow. zbiorcze
12.	Referent ds. księgowości budżetowej	Magdalena Łozińska	Działy od 010 do 926 dochody, wydatki – płace i pochodne	nr 1 i 2
13.	Komendant Straży Miejskiej	Zbigniew Raźniak	Dział 754, rozdział 75416 – wydatki bieżące	nr 2
14.	Starszy informatyk	Andrzej Pietras	Dział 750, rozdziały 75011, 75022, 75023, 75075 - wydatki bieżące	nr 2
15.	Inspektor ds. kancelaryjno-technicznych	Ewelina Widerska	Dział 750, rozdziały 75011, 75022, 75023, 75075 - wydatki bieżące	nr 2
16.	Inspektor ds. kadrowych	Irena Iwanowska	Dział 750, rozdziały 75011, 75022, 75023, 75075 - wydatki bieżące (szkolenia, usługi zdrowotne, ZFŚS)	nr 2

W Y K A Z

jednostek organizacyjnych i stanowisk pracy opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2018 rok.

l.p	nazwa jednostki i stanowiska pracy	osoby odpowiedzialne za opracowanie	zakres objęty opracowaniem dział - rozdział	szczegółowość wg załącznika
17.	Inspektor ds. wymiaru podatków	Marzena Palus-Noga	<p style="text-align: center;">Dochody</p> od osób fizycznych z podatków i opłat lokalnych, dochody z dzierżawy mienia, od osób prawnych z podatków i opłat lokalnych, dochody z mienia komunalnego od osób fizycznych i prawnych: opłat za czynsze dzierżawne, użytkowanie wieczyste	opracow. w szczególności wg układu z roku ub.
18.	Inspektor ds. działalności gospodarczej, kultury fizycznej i sportu	Magdalena Bujak	<p style="text-align: center;">Dochody</p> za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i opłaty za wpisy i wypisy działalności gospodarczej	nr 1
19.	Kierownik USC	Renata Trembowelska	Wydatki związane z realizacją GPPiRPAiPN	nr 2

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 196/2017
Burmistrza Barwic
z dnia 16.08.2017 r.

.....
(nazwa jednostki budżetowej)
DZIAŁ.....
Rozdział.....
Nazwa.....
.....

(projekt)

Zestawienie dochodów na rok 2018

w zł

l.p	wyszczególnienie	§	przewidywane wykonanie w roku poprzednim	plan na rok budżetowy
1.	opłata skarbowa	0410		
2.	opłata administracyjna	0450		
3.	opłata za użytkowanie i użytkowanie wieczyste	0470		
4.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480		
5.	grzywny i kary pieniężne od ludności	0570		
6.	grzywny i kary pieniężne od osób prawnych	0580		
7.	wpływy z różnych opłat	0690		
8.	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek oraz innych umów	0750		
9.	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	0770		
10.	wpływy z usług	0830		
11.	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870		
12.	pozostałe odsetki	0920		
13.	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960		
14.	wpływy z różnych dochodów	0970		
15.				
16.				
17.	DOCHODY RAZEM	x		

.....
(główny księgowy, sporządzający)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

.....
(jednostka organizacyjna lub stanowisko pracy)
DZIAŁ.....
Rozdział.....
Nazwa.....
.....

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 196/2017
Burmistrza Barwic
z dnia 16.08.2017 r.

(projekt)

Zestawienie wydatków na rok 2018

w zł

lp	wyszczególnienie	§	przewidywane wykonanie w roku poprzednim	plan na rok budżetowy
1.	pozostałe rozliczenia z bankami	2980		
2.	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020		
3.	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030		
4.	świadczenia społeczne	3110		
5.	stypendia dla uczniów	3240		
6.	inne formy pomocy dla uczniów	3260		
7.	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		
8.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
9.	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100		
10.	składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
11.	składki na fundusz pracy	4120		
12.	składki na ubezpieczenia zdrowotne	4130		
13.	wynagrodzenia bezosobowe	4170		
14.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
15.	zakup środków żywności	4220		
16.	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240		
17.	zakup energii	4260		
18.	zakup usług remontowych	4270		
19.	zakup usług pozostałych	4300		
20.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		

Załącznik nr 2

.....
(jednostka organizacyjna lub stanowisko pracy)
DZIAŁ.....
Rozdział.....
Nazwa.....
.....

do Zarządzenia Nr 196/2017
Burmistrza Barwic
z dnia 16.08.2017 r.

(projekt)

Zestawienie wydatków na rok 2018

w zł

l.p	wyszczególnienie	§	przewidywane wykonanie w roku poprzednim	plan na rok budżetowy
21.	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opini	4390		
22.	podróże służbowe krajowe	4410		
23.	różne opłaty i składki	4430		
24.	odpis na zakładowy fundusz socjalny	4440		
25.	podatek od nieruchomości	4480		
26.	pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	4490		
27.	pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t	4500		
28.	opłaty na rzecz budżetu państwa	4510		
29.	opłaty na rzecz budżetów j.s.t	4520		
30.	podatek od towarów i usług VAT	4530		
31.	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4570		
32.	pozostałe odsetki	4580		
33.	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	4590		
34.	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizac.	4600		
35.	Szkolenia pracowników	4700		
36.	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050		
37.	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060		
38.	WYDATKI OGÓLEM	x		

.....
(miejscowość)

.....
(data)

.....
(podpis osoby sporządzającej)

.....
(pieczęta jednostki kultury)
DZIAŁ..... Rozdział.....
Nazwa.....

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 196/2017
Burmistrza Barwic
z dnia 16.08. 2017 r.

(projekt)
**Ośrodek Kultury i Turystyki - zestawienie przychodów i rozchodów
na rok 2018**

w zł

l.p	wyszczególnienie	§	przewidywane wykon. w roku poprzednim	plan na rok budżetowy
I.	Stan środków obrot. na początku roku, z tego:			
1.	zapasy materiałów, wyrobów i inne			
2.	środki pieniężne			
3.	należności			
4.	zobowiązania			
5.	inne (podać jakie)			
II.	PRZYCHODY ogółem, z tego:			
1.	wpływy z usług	0830		
2.	wpływy ze sprzedaży składników majątkow.	0870		
3.	pozostałe przychody	0920,0970		
4.	dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	2550		
III.	RAZEM (I + II) suma bilansowa			
IV.	ROZCHODY ogółem, z tego:			
1.	nagrody i wydat. osob. nie zalicz. do wynagrodzeń	3020		
2.	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030		
3.	stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	3240		
4.	stypendia różne	3250		
5.	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		
6.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
7.	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100		
8.	składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
9.	składki na fundusz pracy	4120		
10.	składki na ubezpieczenia zdrowotne	4130		
11.	wynagrodzenia bezosobowe	4170		
12.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
13.	zakup środków żywności	4220		
14.	zakup pomocy naukowych, dydaktyczne i książek	4240		
15.	zakup energii	4260		
16.	zakup usług remontowych	4270		
17.	zakup usług pozostałych	4300		
18.	podróże służbowe krajowe	4410		
19.	różne opłaty i składki	4430		
20.	odpis na zakładowy fundusz socjalny	4440		
21.	pozostałe rozchody			
	w tym: środki pieniężne			
VI.	RAZEM (IV + V) suma bilansowa			
VII.	Planowany stan środków obrot. na koniec roku			

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik, dyrektor jednostki)

WYTYCZNE DO CZĘŚCI OPISOWEJ

CZEŚĆ OPISOWA - powinna zawierać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w planach finansowych i materiałach wycinkowych do budżetu, a w szczególności:

I. DOCHODY.

Omówić poszczególne źródła dochodów ze wskazaniem sposobu i podstaw ich kalkulacji.

II. WYDATKI.

1. Wynagrodzenia - według wyliczenia:

- osoba x wynagrodzenie za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu płac + niestałe składniki wynagrodzenia (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp).

2. Pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na fundusz socjalny) - wyliczenie według obowiązujących zasad i przepisów.

3. Wynagrodzenia bezosobowe - kwotowo z określeniem rodzajów zleceń.

4. Pozostałe wydatki bieżące (podróże służbowe, materiały, energia, usługi materialne i niematerialne, opłaty stałe i okresowe, składki itp) - specyfikacja szczegółowa kwotowa poszczególnych wydatków, a w miarę możliwości podać sposób wyliczenia np: energia - wartość faktury za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu.

5. Wydatki - dodatki mieszkaniowe - według wyliczenia:

- średnia miesięczna liczba przyznanych dodatków x średnia kwota przyznanego miesięcznego dodatku x 12 miesięcy.

6. Wydatki Rady:

- diety radnych i ryczałty sołtysów

- inne wydatki jak: podróże służbowe, materiały oraz usługi - kwotowo, wyliczenie statystyczne

7. Opracowania geodezyjne i wycena nieruchomości:

- wyceny nieruchomości i podziały działek według wyliczenia : ilość x średnia cena (stawka)

- ogłoszenia o przetargach - kwotowo

8. Wydatki inwestycyjne - ujmuje się w imiennym wykazie zadań przewidzianych do realizacji.