

**ZARZĄDZENIE NR 91/2015**  
**BURMISTRZA MIASTA SZCZYRK**

**z dnia 30 września 2015 r.**

w sprawie: **opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy.**

Na podstawie art. 51 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 233 i 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze. zm.),

zarządzam co następuje:

§ 1

1. Termin składania planów do projektu budżetu ustala się na 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

§ 2

Plany do projektu budżetu należy opracować w niepełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej (Dział-Rozdział)

w następującym układzie:

**Dochody:**

Dochody bieżące w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Dochody majątkowe w tym:

z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

**Wydatki:**

Wydatki bieżące

1. Wydatki jednostek budżetowych w tym na:

Wynagrodzenia składki od nich naliczane (grupa paragrafów 401-402, 404- 413,417)

Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (pozostałe paragrafy nie ujęte w innych grupach)

2. Dotacje na zadania bieżące (grupa paragrafów 200, 231 do 233, 241 do 243, 248 do 259, 262,263,265, 268, 271 do 273, 280 do 283, 288, 291)
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych (grupa paragrafów 302, 303, 304, 305, 307, 311, 321,324, 325, 326)
4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (dowolny paragraf ale inny niż ujmowany w pozycjach dotyczących:
  - wydatków majątkowych
  - poręczeń, gwarancji
  - obsługi długuCzwarta cyfra § inna niż 0, wszystkie wydatki na programy łącznie z wynagrodzeniami, dotacjami itd. - finansowane środkami zagranicznymi oraz współfinansowane krajowymi)
5. Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym (paragraf 802)
6. Obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego, (paragraf 801, 806, 807, 811, 812, 813)

Wydatki majątkowe (paragrafy 601-680) w tym:

inwestycje i zakupy inwestycyjne (paragrafy 605-680) w tym:

na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, (paragrafy 605-680 czwarta cyfra inna niż 0 wszystkie wydatki na programy - finansowane środkami zagranicznymi oraz współfinansowane krajowymi)

### § 3

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy opracowują materiały do projektu budżetu według formularzy stanowiących załączniki nr 1-4 do zarządzenia.
2. Formularze „PB-1D i PB-1W Projekt planu ” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych oraz kierownicy referatów lub pracownicy merytorycznie odpowiedzialni w Urzędzie Miasta. Kierownik instytucji kultury oraz biblioteki sporządza formularze bez klasyfikacji budżetowej ale określa rodzaj dochodu i wydatku.’
3. Formularz „PB-2 Informację o liczbie oddziałów i liczbie uczniów/wychowanków” sporządzają kierownicy szkół i przedszkoli.
4. Formularz „PB-3 Zatrudnienie i wynagrodzenia” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych, kierownik instytucji kultury oraz biblioteki.
5. Formularz „PB-4 Remonty i inwestycje oraz zakupy inwestycyjne” sporządzają kierownicy wszystkich jednostek budżetowych, kierownik instytucji kultury oraz biblioteki.

6.Kierownicy referatów lub pracownicy merytorycznie odpowiedzialni w Urzędzie Miasta sporządzają formularz „PB-5 Projekt planu.” stanowiący załącznik nr 5 do zarządzenia oraz formularz „PB-4 Remonty i inwestycje oraz zakupy inwestycyjne”

7.Termin składania materiałów ustala się na 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

8.Dyrektorzy jednostek oświatowych składają swoje materiały planistyczne Inspektorowi Oświaty, który przedkłada zbiorcze projekty planów finansowych Burmistrzowi Miasta w terminie do dnia

18 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

#### § 4

W planach do projektu budżetu należy przyjąć tylko wskaźnik wzrostu opłat za energię, gaz, wodę i ścieki w wysokości średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług przyjętego w projekcie ustawy budżetowej państwa na planowany rok budżetowy.

Na rok 2016 planuje się wskaźnik wzrostu cen w wysokości 1,7 % .

#### § 5

1.Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych, wykazu zadań inwestycyjnych i remontowych, wniosków o dofinansowanie a także skalkulowanych dochodów, informacji o przyznanych dotacjach i subwencjach, Skarbnik Miasta opracuje zbiorcze zestawienie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy, które zobowiązany jest przedstawić Burmistrzowi Miasta do dnia 25 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

2.Po uzyskaniu ostatecznej oceny Burmistrza Miasta, Skarbnik Miasta przygotowuje projekt budżetu oraz projekt uchwały budżetowej i przedkłada go Burmistrzowi Miasta w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy celem zatwierdzenia.

#### § 6

1.Kierownicy jednostek organizacyjnych, Kierownicy referatów opracowują wykaz przedsięwzięć, stanowiących podstawę ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wg wzoru stanowiącego załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.

2.Wykaz przedsięwzięć należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta w terminie do 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

#### § 7

Skarbnik opracowuje Wieloletnią Prognozę Finansową, prognozę łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. Dane powinny wynikać z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy dołączyć zbiorczy wykaz przedsięwzięć , który musi odpowiadać kwotom ujętym w projekcie budżetu.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom referatów Urzędu Miejskiego oraz Skarbnikowi Miasta.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PB-3

### Zatrudnienie i wynagrodzenia

Nazwa jednostki.....

Lp	Wyszczególnienie	Dane wg sprawozdania Z-06 za rok poprzedni	Dane na 1.09.bieżącego roku	Dane na 1.09.następnego roku
1	Przeciętna liczba zatrudnionych / w etatach/			
2	Wynagrodzenia brutto /łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym/ -.			
3	Przeciętne wynagrodzenie miesięczne(w.2 : w.1): 12			

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia nr 91/2015  
Burmistrza Miasta Szczyrk  
z dnia 30 września 2015 r.

PB-IW

Projekt planu na.....

Nazwa jednostki.....

Wydatki bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan stan na 01.01.bieżą- cego roku	Przewidywane wykonanie w bieżącym roku	Propozycje do planu na rok następny	6 : 5 %
1	2	3	4	5	6	7
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
Razem						
W tym:						
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe			X			X
rezerwa na wzrost wynagrodzeń z tytułu awansu zawodowego nauczycieli			X			X

Uwaga : pozostałe wydatki - z wyłączeniem prac wykazanych w PB-4

PB-ID

Projekt planu na.....

Nazwa jednostki.....

Dochody bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Wyszczególnienie zgodne z § 2	Plan stan na 01.01.bieżą- cego roku	Przewidywan e wykonanie w bieżącym roku	Propozycje do planu na następny rok	6 : 5 %
1	2	3	4	5	6	7
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
		Razem rozdział				
Razem						

Remonty\* i inwestycje oraz zakupy inwestycyjne\*\*

Nazwa jednostki ....., .....

Lp.	Dział Rozdział	Szacunkowe nakłady	Krótki opis prac/zakupów	

\* dotyczy prac których wykonanie musi być zlecone firmie zewnętrznej

\*\* dotyczy prac których wykonanie musi być zlecone firmie zewnętrznej dotyczy zakupów sprzętu o wartości powyżej 3.500 zł



Załącznik nr 5  
do Zarządzenia nr 91/2015  
Burmistrza Miasta Szczyrk  
z dnia 30 września 2015 r.

PB-5

Projekt planu na ....

Wydatki bieżące

Lp.	Dział Rozdział	Zadanie	Plan na.....	Propozycje do planu na....	5 : 4 %
1	2	3	4	5	6
RAZEM					

PB-2

Informacja o liczbie oddziałów i liczbie uczniów/wychowanków

Nazwa jednostki.....

Lp.	Wyszczególnienie	1.09.poprzedniego roku	1.09.bieżącego roku	1.09.następnego roku
1	Liczba oddziałów			
2	Liczba uczniów/wychowanków			



