

Z.0050.94.2015

**Zarządzenie Nr 94/2015
Wójta Gminy Gietrzwałd
z dnia 02 października 2015 roku**

w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2016

Na podstawie § 3 uchwały Rady Gminy Nr XLVI/499/10 z dnia 14 października 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam, co następuje:

§ 1. Projekt uchwały budżetowej na rok 2016 winien być skonstruowany przy uwzględnieniu następujących założeń:

1. Projekt dochodów gminy:

- Stawki podatków lokalnych przyjmuje się na poziomie roku 2015 wg stanu prawnego na dzień 30 września br. z uwzględnieniem budynków oddanych do użytku w bieżącym roku, od których to podatek będzie naliczany zgodnie z art. 6, ust. 1, pkt 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z uwzględnieniem wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi na 2016r. 98,8% (spadek cen o 1,2%)
- Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się wg przewidywanego wykonania z roku 2015;
- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z decyzją Ministra Finansów przekazaną gminie w terminie do 15 października br.

2. Projekt wydatków budżetowych gminy:

- wynagrodzenia utrzymuje się na poziomie 2015 r. Podstawą wyliczenia funduszy płac są wynagrodzenia miesiąca września z uwzględnieniem należnych dodatków za wysługę lat, nagród jubileuszowych oraz innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagrodzenia pracowników;
3. Planowanie inwestycyjne na 2016 rok winno być zgodne z planem rozwoju lokalnego Gminy Gietrzwałd i Wieloletnią Prognozą Finansową;
 4. Projekt budżetu winien zawierać przypadające do spłaty w 2016 r. raty pożyczek i kredytu (zgodnie z harmonogramem spłat jako rozchody budżetu gminy);
 5. Wydatki budżetu należy opracować w pełnej szczegółowości w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową, z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy.

6. Dodatkowe kryteria: Przy podejmowaniu szczegółowych decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

- 1) zadania, które są zadaniami własnymi Gminy,
- 2) zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagające kontynuacji dla uzyskania efektu,
- 3) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków co pozwoli na szybko wzrost poniesionych nakładów i potem osiągnięcie oszczędności w okresach następnych,
- 4) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
- 5) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu prac interwencyjnych lub publicznych,
- 6) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla Gminy lub miejsc pracy,
- 7) zadania, na które można uzyskać szybkie, nisko oprocentowane kredyty,
- 8) zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki pomocowe.

§ 2. Podstawą prac nad projektem budżetu są ustawy: o finansach publicznych, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, jak również uchwała Rady Gminy Gietrzwałd w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 3. Dyrektorzy i kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych oraz kierownicy referatów i samodzielne stanowiska pracy w Urzędzie Gminy opracowują i składają Skarbnikowi Gminy do dnia 21 października br. plany rzeczowe zadań oraz informację wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków.

§ 4. Zastrzega się możliwość skorygowania ustalonych wyżej założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotniejszych odchyleń w dochodach, których źródłem jest budżet państwa, a obecnie są one jeszcze nie znane.

§ 5. Szczegółowy harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej na 2016 rok zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT

Marcin Sieczkowski

Harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej na 2016 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby odpowiedzialne	Termin wykonania
1	Dochody własne		
a)	Dochody podatkowe -podatek rolny -podatek od nieruchomości -podatek od środków transportowych skalkulować w oparciu o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku 2015r., w którym stawki ulegają zmianie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (2014r.) lub do uchwały w sprawie stawek podatkowych przyjętych przez Radę Gminy Gietrzwałd	K. Dzikowska M. Wójcik J. Greifenberg	21.10.2015r.
b)	Pozostałe dochody podatkowe wyliczyć o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2015 rok w stosunku do 2014r.	J. Greifenberg	21.10.2015r.
c)	Planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych (działek budowlanych) na 2016 rok	H. Bienkiewicz W. Gorczyca	21.10.2015r.
d)	Przewidywane wpływy do budżetu na rok 2016 -z tytułu opłat planistycznych -z tytułu opłat adiacenckich	A. Popiołek M. Wójcik	21.10.2015r.
e)	Przewidywane wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	K. Burski S. Śniadach	21.10.2015r.
f)	Przewidywane dochody z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	W. Gorczyca	21.10.2015r.
g)	Przewidywane dochody z opłat za dzierżawy gruntów komunalnych, lokali użytkowych	W. Gorczyca M. Wójcik	21.10.2015r.
h)	Przewidywane wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu.	A. Gryczon- Czerwińska	21.10.2015r.
2.	Projektowane wydatki budżetowe na 2016 rok	S.Lis	29.10.2015r.
a)	Kalkulacja wynagrodzeń osobowych, bezosobowych i pochodnych wszystkich pracowników Urzędu gminy, jednostek organizacyjnych gminy	L. Baworowska W. Palmowska W. Nowak A. Żuk	21.10.2015r.
b)	Wydatki rzeczowe zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 roku	Dyrektorzy jednostek organizacyjnych: L. Orciuch T.Kochanowska G.Grzegorzewska B. Korosteński S. Lis	21.10.2015r.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Gietrzwałd
Nr 94/2015 z dnia 02 października 2015r.

3.	Plan finansowy GOPS w Gietrzwałdzie	M. Biadała	21.10.2015r.
4.	Plan przychodów i wydatków ZGK w Gietrzwałdzie z uwzględnieniem dotacji przedmiotowych i celowych	J. Kasprowicz E. Kamińska	21.10.2015r.
5.	Plan finansowy GOK-u w Gietrzwałdzie z uwzględnieniem dotacji podmiotowej	P. Jarząbek M. Dalecka	21.10.2015r.
6.	Plan finansowy Gminnej Biblioteki z uwzględnieniem dotacji podmiotowej	T. Czerwiński M. Dalecka	21.10.2015r.
7.	Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2015-2021	A. Zabłocka	21.10.2015r.
8.	Wydatki inwestycyjne w 2016r.	A. Kochanowska	21.10.2015r.
9.	Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych	A. Zabłocka	21.10.2015r.
10.	Podział środków finansowych na Rady Sołeckie na 2016r.	R. Malczyk	21.10.2015r.
11.	Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych	A. Zabłocka	21.10.2015r.
12.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	S. Lis S. Raław	21.10.2015r.
13.	Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych	J. Greifenberg	21.10.2015r.
14.	Wydatki związane z kulturą fizyczną i sport - Stadion Gminny w Gietrzwałdzie - Imprezy gminne - Szkolny Związek Sportowy	R. Dukowski L. Orciuch	21.10.2015r.
15.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek OSP w Gminie – planowane zakupy	G. Kryks	21.10.2015r.

WÓJT

Marcin Sieczkowski