

w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej do budżetu na rok 2017

Na podstawie art.230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.¹) Wójt Gminy Kołobrzeg zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg.

§ 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 6 października 2016r.** następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2017
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 załączniki nr 1 - 1c do Zarządzenia.**
2. Plany wydatków realizowanych na podstawie ustawy o Funduszu Sołeckim sporządza Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1b**
3. Prognozę wydatków bieżących i majątkowych na projekty z udziałem środków europejskich **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1d do Zarządzenia.**
4. Prognozę dochodów na rok 2017 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**
5. Prognozę dochodów na projekty z udziałem środków europejskich **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2a do Zarządzenia.**
6. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp..

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.

- Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia**. Ponadto kalkulację wynagrodzeń i zatrudnienia przedstawia w podziale na poszczególne obszary zadaniowe w ramach rozdziałów– dotyczy tabel 2 i 3 w załączniku nr 3 do zarządzenia.
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia**.
- **Zespół Szkół i Szkoła Podstawowa** sporządzają kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia**. Ponadto z pochodnych od wynagrodzeń należy wyodrębnić pochodne od dodatków mieszkaniowych i wiejskich.

7. Planowane wydatki na **remonty wraz z opisem planowanych robót**.

8. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie uczniów/dzieci, wysokości dotacji przypadającej na 1 dziecko, łącznej planowanej kwocie dotacji na rok 2016 - **Załączniki 1 i 7**

9. Koszty utrzymania świetlic przypadające na poszczególne świetlice.

10. **Wydatki na promocję i imprezy gminne sporządzone zadaniowo wraz z kalkulacją kwot na poszczególne zadania.**

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

12. Planowane wydatki majątkowe na rok 2017 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**

13. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone według wzoru określonego w **załączniku 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;

2) zaciągnięte zobowiązania których płatność przewidziana została w roku 2017 i w latach kolejnych.

§ 3. Przy prognozowaniu należy uwzględnić następujące założenia:

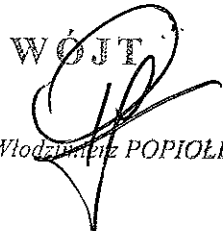
- plan wynagrodzeń na rok 2017 przyjmuje się na poziomie planu roku 2016
- wysokość wynagrodzeń dla pracowników będących nauczycielami -- Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 czerwca 2014r. (Dz. U. z 2015r. poz. 868)
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017r. 2.000,00 zł (wzrost o 8,1%)
- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 3,6%
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 1,3%

Uwaga ! Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Kołobrzeg i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2017.

§ 4. Należy uwzględnić zmiany Rozporządzenia Ministra Finansów zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji budżetowej, które wchodzi w życie z dniem 01.01.2017r., w szczególności zmiany w działach 852 i 855 klasyfikacji budżetowej.

§ 5. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e-mail: skarbnik@gmina.kolobrzeg.pl

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kołobrzeg

WÓJT

mgr inż. Włodzisław POPIOLEK