

ZARZĄDZENIE Nr 82/2014
WÓJTA GMINY LIPNIK
z dnia 16 września 2014 roku
w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej na 2015 rok

Na podstawie Uchwały Nr XLI / 354 / 2010 Rady Gminy w Lipniku z dnia 09 września 2010 roku w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej,

Zarządzam co następuje:

§ 1

Ustala się następujący harmonogram prac nad projektem budżetu gminy Lipnik na rok 2015:

1. Zobowiązuję jednostki pomocnicze Gminy do opracowania materiałów planistycznych w zakresie proponowanych do realizacji zadań gminy na 2015 rok i przedłożenia wójtowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 20 września 2014 roku.
2. Zobowiązuję referaty Urzędu Gminy oraz jednostki organizacyjne Gminy do opracowania materiałów planistycznych dotyczących planowanych dochodów oraz przychodów budżetu Gminy na 2015 rok i przedłożenia Wójtowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 20 września 2014 roku.
3. Zobowiązuję Skarbnika Gminy do opracowania i przedstawienia Wójtowi Gminy w terminie do 1 października 2014 roku materiałów planistycznych dotyczących:
 - 1) Prognozy wielkości dochodów i przychodów budżetu,
 - 2) Zestawienie obligatoryjnych wydatków i rozchodów budżetu wynikających:
 - a) z zaciągniętych w latach ubiegłych zaobowiązań finansowych, w tym z tytułu spłat rat kredytów, pożyczek oraz odsetek od zadłużenia,
 - b) wieloletnich programów inwestycyjnych,
 - c) z innych niż nieokreślone w lit. b) programów przyjętych przez Radę Gminy w Lipniku,
 - d) z obowiązujących przepisów bądź z tytułu przynależności Gminy do związków i organizacji.
4. W terminie do 15 października 2014 roku kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów oraz jednostki pomocnicze Gminy przekazują Wójtowi Gminy materiały planistyczne w zakresie wydatków związanych z powierzonymi im do realizacji zadaniami.
5. Wójt Gminy do 15 listopada 2014 roku przyjmie w formie zarządzenia projekt budżetu i przekaże go Przewodniczącemu Rady Gminy w Lipniku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.
22 listopada 2014 roku upływa termin przekazania w podległym jednostkom informacji koniecznych do opracowania projektów planów finansowych na 2015 rok.

§ 2

Wprowadza się założenia wytyczne do projektu budżetu Gminy na 2015 rok

1. W zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:

- 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych ustalone przez Radę Gminy w granicach określonych w ustawie,
- 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2014 r., które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu żyta należy skorygować,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów,
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 r. z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych,
- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministra Finansów,
- 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz Kierownika Krajowego Biura Wyborczego,
- 7) dochody z majątku gminy, z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu i opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 8) środki bezzwrotne w wysokościach w zawartych umowach i porozumieniach,
- 9) dochody nie wymienione w punktach 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa.

2. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014 z uwzględnieniem poniższych wytycznych:

- 1) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
- 2) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
- 3) wydatków na realizację gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Przeciw Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych,
- 4) wydatków na zakup dostaw i usług, które można zwiększyć o 2,3%,
- 5) wydatków na wynagrodzenia (za wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli) ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na dzień 30 czerwca 2014 r. z uwzględnieniem wzrostu o 4,0%,
- 6) wydatków na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli, na poziomie roku 2014r.,

7) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nie przekraczającym planu roku 2014 uwzględniając przewidywaną inflację w wysokości 2,3%, oraz wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na dzień 30 czerwca 2014 r. z uwzględnieniem wzrostu o 4,0 %,

8) wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy szacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów i porozumień.

§ 3

1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 2, mając na względzie realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, zabezpieczających w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki, oraz wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń).

2. Materiały planistyczne winny zawierać:

1) dla jednostki budżetowej gminy:

- a) propozycje dochodów gminy i odrębne propozycje dochodów związanych realizacją zadań zleconych i powierzonych gminie, które podlegają odprowadzeniu do budżetu państwa, zaplanowane zgodnie z przepisami dotyczącymi dochodów jednostek samorządu terytorialnego i obowiązującą klasyfikacją budżetową, wraz z podaniem ich szczegółowej kalkulacji oraz propozycje wydatków bieżących i inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w roku 2015 wraz z uzasadnieniem, zaplanowane zgodnie z klasyfikacją budżetową, podając ich szczegółową kalkulację, na formularzu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- b) zestawienie etatów i wynagrodzeń na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- c) zestawienie wydatków inwestycyjnych, w podziale na poszczególne zadania, przewidziane do realizacji w 2015 r. i w latach następnych, na formularzu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- d) wykaz zadań remontowych na formularzu stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia, uwzględniając wyłącznie niezbędne do wykonania w 2015 r. zadania remontowe, które służą przywróceniu wartości użytkowej majątku,
- e) zestawienie propozycji wydatków współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia.

2) dla samorządowego zakładu budżetowego:

- a) propozycje planu przychodów i wydatków (koszty działalności) na formularzu stanowiącym załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 4

1. Materiały planistyczne o których mowa w § 3 podpisane przez dyrektora, kierownika jednostki organizacyjnej, w przypadku stanowisk pracy przez osoby sporządzające, należy składać w nieprzekraczalnym terminie określonym w § 1 niniejszego zarządzenia w sekretariacie Urzędu Gminy.
2. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej i elektronicznej.

§ 5

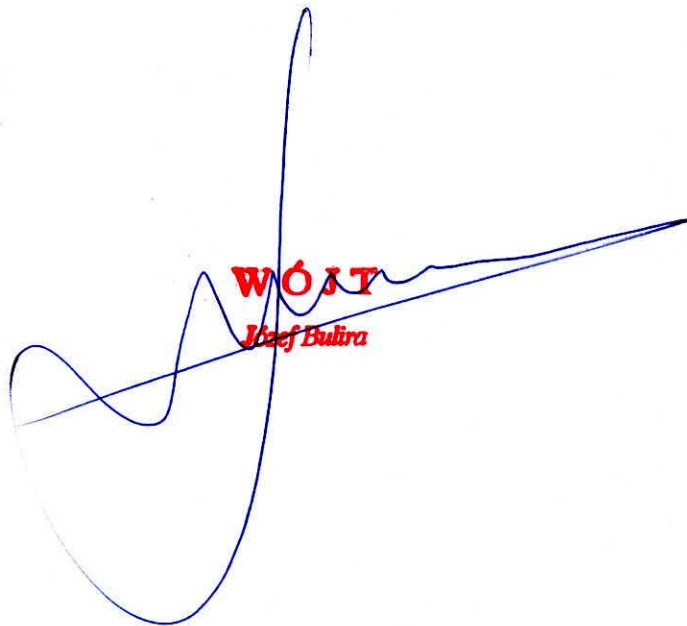
Wykonanie zarządzenie powierza się dyrektorom, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy oraz samodzielnym stanowiskom merytorycznym w Urzędzie gminy.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
Józef Bulina

Nazwa i adres jednostki organizacyjnej

**PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH NA ROK 2015**

Dział :

Rozdział :

Paragraf	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2014	Plan Budżet 2015	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
A				
Dochody ogółem , w tym:				
Dochody bieżące - ogółem ,w tym:				
1.	Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych			
2.	Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
3.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			
4.	Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej			
5.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin			
6.	Pozostałe dochody			
7.	Subwencje ogólne z budżetu państwa			
Dochody majątkowe ogółem , w tym:				
1.	Dochody ze sprzedaży majątku			
2.	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje			
B				
Wydatki ogółem , z tego:				
Wydatki bieżące ogółem :				
1.	Wydatki jednostek budżetowych w tym:			
a)	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
b)	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych			
2.	Dotacje na zadania bieżące			
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
4.	Obsługa długu			
Wydatki majątkowe ogółem w tym:				
1.	Wydatki na inwestycje			
C				

Paragraf	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2014	Plan - budżet 2015	Wskaźnik (4: 3)
Wydatki ogółem , z tego:				
I Wydatki bieżące ogółem w tym:				
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane ogółem w tym:				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych ogółem w tym:				
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
4220	Zakup środków żywności			
4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek			
4260	Zakup energii			
4270	Zakup usług remontowych			
4300	Zakup usług pozostałych			
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet			
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4430	Różne opłaty i składki			
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
Dotacje na zadania bieżące				
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jej			
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - Biblioteka			
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla			

WÓJT

Janusz Bulina

	niepublicznej jednostki systemu oświaty			
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			
3110	Świadczenia społeczne			
3240	Stypendia dla uczniów			
3260	Inne formy pomocy dla uczniów			
Obsługa długu				
8110	Odsetki os samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek			
II Wydatki majątkowe ogółem w tym:				
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych ogółem w tym :				
6050	Nazwa realizowanego zadania			
6060	Zakupy inwestycyjne -określenie zakupu			

WOJT
Józef Bulina

/ nazwa jednostki/
Dział:
Rozdział:

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NA ROK 2015

Lp.	Wyszczególnienie (grupy pracowników np.:administracja, obsługa, nauczyciele)	Liczba etatów		Wynagrodzenia osobowe						Średnia płaca (zł)	
		2014	2015	Ogółem		Dodatk. wynagr. roczne		Nagr. jubileusz. , odprawy, awanse zawodowe		2014	2015
				Przewidyw. wykonanie 2014	Plan – budżet 2015	Przewidyw. wykonanie 2014	Plan – budżet 2015	Przewidyw. wykonanie 2014	Plan – budżet 2015		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wynagrodzeniew tym:							n: o: a:	n: o: a:		
a)	Dodatek wiejski							n: o: a:	n: o: a:		
b)	Dodatek mieszkaniowy							n: o: a:	n: o: a:		
2.	Wynagrodzeniew tym:							n: o: a:	n: o: a:		
a)								n: o: a:	n: o: a:		
b)								n: o: a:	n: o: a:		
c)								n: o: a:	n: o: a:		

3.	Wynagrodzenie w tym:							n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
a)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
b)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
c)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
4.	Wynagrodzenie w tym:							n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
a)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
b)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		
c)								n:	n:		
								o:	o:		
								a:	a:		

.....
(miejscowość i data)

- wyjaśnienia dodatkowe
poz. 9 i 10 lit. n – nagrody jubileuszowe
o – odprawy
a – awanse

WÓJT
(podpis i pieczęć sporządzającego)
Józef Bulira

[illegible]

(podpis i pieczęć sporządzającego)

(*) Wymienić jakie

WÓJ
Józef Bulira

/ nazwa jednostki/
Dział:
Rozdział:

WYKAZ ZADAŃ REMONTOWYCH - 2015

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Uzasadnienie konieczności wykonania remontu	Termin wykonania od – do (podać miesiące)	Koszt remontu (wg kosztorysu)	Źródła finansowania		
						Budżet gminy	Fundusze unijne	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9

(miejscowość i data)

WÓJT

Józef Bulira

(podpis i pieczęć sporządzającego)

Limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu UE oraz innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi

Lp.	Klasyfikacja	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	W tym:	
				Środki budżetowe	Środki z budżetu UE oraz inne środki ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi
1	2	3	4	5	6
1	Nazwa projektu lub zadania:				
	Dział		0	0	0
	Rozdział:		0	0	0
	Fundusz:				
	Program:				
	Priorytet:				
	Działanie:				
	Podziałanie:				
		Nakłady poniesione wcześniej do 2014 roku			
		2015 rok			
		2016 rok			
		2017 rok			
		2018 rok			
		2019rok			
		2020 rok			
		Nakłady ogółem			

2	Nazwa projektu lub zadania:			
	Dział	0	0	0
	Rozdział:	0	0	0
	Fundusz:			
	Program:			
	Priorytet:			
	Działanie:			
	Podziałanie:			
		Nakłady poniesione wcześniej do 2014 roku		
		2015 rok		
	2016 rok			
	2017 rok			
	2018 rok			
	2019 rok			
	2020 rok			
	Nakłady ogółem			
3	Nazwa projektu lub zadania:			
	Dział	0	0	0
	Rozdział:	0	0	0
	Fundusz:			
	Program:			
	Priorytet:			
	Działanie:			
	Podziałanie:			
		Nakłady poniesione wcześniej do 2014 roku		
		2015 rok		
		2016 rok		
		2017 rok		
		2018 rok		
		2019 rok		
		2020 rok		
	Nakłady ogółem			

WÓJT

Józef Bulha

Załącznik Nr 6
Do Zarządzenia Nr 82/2014
Wójta Gminy Lipnik
z dnia 16 września 2014 roku

/ nazwa jednostki/
Dział:
Rozdział:

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA ROK 2015**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2014 (w zł)	Plan – budżet 2015 (w zł)	Wskaźnik 05 : 04 (%)
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków obrotowych na początek roku , z tego:				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (1 + 2 + 3 - 4)				
II	Przychody ogółem, z tego:				
1					
2					
3					
III	Razem (I + II) Suma bilansowa				
IV	Wydatki ogółem, z tego:				
1					
2					
3					
4					
V	Stan środków obrotowych na koniec roku				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (1 + 2 + 3 - 4)				
VI	Razem (IV + V) Suma bilansowa				

(miejscowość i data)

WÓJT
Józef Balina
(podpis i pieczęć sporządzającego)

/ nazwa jednostki/
Dział:
Rozdział:

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2015 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2014 (w zł)	Plan – budżet 2015 (w zł)	Wskaźnik 4 : 3 (%)
I	2	3	4	5
I	Przychody ogółem (II + III + IV)			
II	Przychody własne , z tego			
I	Wpływy z prowadzonej działalności podstawowej, z tego :			
I.1				
I.2				
I.3				
III	Dotacja z budżetu gminy, z tego:			
	- podmiotowa na działalność bieżącą			
	- podmiotowa na remonty			
	- celowa na inwestycje			
IV	Pożyczki (kredyty) w tym:			
1	z Gminy			
2	Pozostałe			
V	Koszty ogółem (VI + VII)			
VI	Wydatki, z tego:			
1	Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od wynagrodzeń			
2	Wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi od wynagrodzeń oraz honoraria			
3	Pozostałe wydatki, w tym:			
	- materiały i wyposażenie			
	- energia (energia, woda, gaz)			
	- zakup usług			
	- podatki, składki, opłaty			
	- pozostałe wydatki			
4	Remonty			
5	Inwestycje i zakupy inwestycyjne			
VII	Koszty (amortyzacja oraz inne koszty nie będące wydatkami)			
VIII	Średnioroczna liczba etatów			

(miejscowość i data)

WÓJT
(podpis i pieczęć sporządzającego)