

Burmistrza Miasta i Gminy Osiek

z dnia 4 sierpnia 2016 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na 2017 rok.

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.<sup>1</sup> ) zarządzam co następuje :

**§ 1.**

1.Zobowiązuje się kierowników referatów Urzędu Miasta i Gminy Osiek ,kierowników jednostek organizacyjnych gminy , kierowników samorządowych instytucji kultury do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2017 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

2.Sołtysi mogą składać wnioski w dowolnej formie. Z wniosku sołectw powinna wynikać nazwa zadania , jej lokalizacja oraz efekt rzeczowy.

**§2.**

Opracowane materiały należy przekazać Skarbnikowi Miasta i Gminy Osiek w terminie do 30 września 2016 r.

**§3.**

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta i Gminy Osiek.

**§4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy  
*Rafał Lysiak*  
**mgr Rafał Lysiak**

1)Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r.poz.938, poz.1646 , z 2014 poz.379,poz.911,poz.1146, poz.1626 , poz.1877 ,z 2015r.poz.238,poz.532, poz.1045 ,poz.1117, poza.1189, 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

do Zarządzenia Nr 39/16 Burmistrza Miasta i Gminy Osiek

z dnia 4 sierpnia 2015 roku

Wytyczne w sprawie rodzaju i szczegółowości materiałów planistycznych do opracowania budżetu Gminy Osiek

**1. Kierownicy jednostek budżetowych przedłożą :**

-szczegółową kalkulację dochodów własnych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

z omówieniem poszczególnych dochodów;

-kalkulację wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej wraz ze szczegółowym opisem (uzasadnieniem);

-szczegółową analizę zatrudnienia (należy podać liczbę zatrudnionych według poszczególnych stanowisk w przeliczeniu na etaty ) i kalkulację funduszu płac , według stawek wynagrodzeń z miesiąca sierpnia 2016 roku w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf).

Planowane wydatki bieżące na 2017 rok nie powinny przekroczyć przewidywanego wykonania wydatków w roku 2016. Niezbędne potrzeby remontowe (w zakresie rzeczowym i finansowym) należy przedstawić w odrębnych arkuszach , w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z opisem i kalkulacją kosztów.

**2. Kierownicy samorządowych instytucji kultury opracują i przedłożą projekty planów finansowych na 2017 rok uwzględniając przychody i koszty prowadzonej działalności wraz ze szczegółowym opisem poszczególnych dochodów i kosztów oraz tabele kalkulacyjne wynagrodzeń .Dotację podmiotową z budżetu gminy na 2017 rok należy przyjąć na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku.**

**3. Kierownicy i pracownicy samodzielni Urzędu Miasta i Gminy Osiek opracują materiały niezbędne do opracowania projektu budżetu gminy Osiek zgodnie z zakresem określonym dla poszczególnych stanowisk w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miasta i Gminy Osiek w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.**

**Materiały obejmują w szczególności :**

- planowane wpływy z podatków i opłat lokalnych , opracowane na podstawie stawek podatkowych , opłat obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy na który opracowywane jest projekt – z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku;
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia Gminy, najmu i dzierżawy oraz wynikające z innych umów o podobnym charakterze, z uwzględnieniem prognozy wzrostu cen;
- planowane wpływy z czynszów najmu w budynkach komunalnych;
- inne dochody wynikające z odrębnych przepisów(np. zezwolenia na sprzedaż alkoholu);
- ogólną informację o stanie mienia gminy ze wskazaniem planowanych do uzyskania dochodów z tytułu gospodarowania mieniem;
- planowane wydatki z budżetu , z uwzględnieniem pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej ( dział, rozdział, paragraf) w zakresie wynikającym z zadań określonych do realizacji dla poszczególnych stanowisk wraz z opisem(uzasadnieniem)poszczególnych wydatków i kalkulacją kosztów na poszczególne zadania planowane do realizacji , w tym zwłaszcza : kalkulacji wynagrodzeń, odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, remontów bieżących , zadań z zakresu planowania przestrzennego, wydatków, które wynikają z przepisów prawa lub nakazów inspekcji i straży(np. remonty obiektów komunalnych), zakupów inwestycyjnych oraz wydatków na inwestycje w roku budżetowym 2017 i inwestycje wieloletnie , programy ( projekty) współfinansowane ze środków UE , umowy wieloletnie, dotacje z budżetu gminy , wydatki związane z Radą Gminy, ubezpieczenia majątkowe, składki na rzecz związków i organizacji, których gmina jest członkiem i inne wydatki związane z realizacją zadań Gminy i bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miasta i Gminy.

**Poziom planowanych wydatków bieżących nie powinien być wyższy od przewidywanego wykonania za 2016 rok.**

**Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy na 2017 rok należy przedłożyć skarbnikowi w nieprzekraczalnym terminie do 30 września 2016 roku.**

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy  
*Rafał Łysiak*  
**mgr Rafał Łysiak**