

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych stanowiących podstawę przygotowania projektu uchwały budżetowej na 2015 rok

Na podstawie § 1 uchwały Nr XLV/329/10 Rady Gminy Pilchowice z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Wójt Gminy Pilchowice  
postanawia:

§ 1

1. Kierownicy Referatów Urzędu Gminy opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 05 września 2014 roku wykaz zadań rzeczowych planowanych do realizacji w 2015 roku wraz z szacunkowym kosztem ich wykonania, zwany w dalszej części niniejszego zarządzenia wykazem zadań, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
2. W przypadku planowania zadań inwestycyjnych Kierownicy Referatów Urzędu Gminy, wraz z wykazem zadań, przedkładają zestawienie zadań inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.
3. Kierownik Referatu Organizacyjnego i Spraw Obywatelskich wraz z wykazem zadań przedkłada kalkulację wynagrodzeń zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Kierownicy jednostek budżetowych i kierownicy referatów Urzędu opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 05 września 2014 roku, zestawienie dochodów zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

1. Wytyczne do sporządzenia projektu budżetu na 2015 rok zawiera załącznik nr 1.
2. Kierownicy jednostek budżetowych oraz Dyrektorzy instytucji kultury w terminie do dnia 15 sierpnia 2014 roku otrzymują informację o zbiorczych kwotach wydatków i dotacji podmiotowych przypadających na poszczególne jednostki, będące podstawą opracowania projektów planów finansowych

§ 4

1. Kierownicy jednostek budżetowych opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 05 września 2014 roku projekt planu finansowego jednostki na 2015 r. rok w rozbiciu na:

- plan dochodów zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia
  - plan wydatków zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszego zarządzenia.
2. Wraz z projektem planu finansowego kierownicy jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późniejszymi zmianami) przedkładają:
- kalkulację wynagrodzeń zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszego zarządzenia
  - zestawienie zadań remontowych – w przypadku gdy planowany remont jest następstwem zaleceń nadzoru budowlanego, sanitarnego itp. zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszego zarządzenia.
3. Dyrektorzy instytucji kultury opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 05 września 2014 roku projekt planu finansowego instytucji na 2015 rok w szczególności określonej w art. 31 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. 885 z późniejszymi zmianami).

#### § 5

Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały opracowuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, które w terminie do dnia 07 listopada 2014 roku przekazuje Wójtowi Gminy.

#### § 6

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

#### § 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
*[Signature]*  
Jadwiga Kłóćczek-Wytlarek

SKARBNIK

*[Signature]*  
Barbara Maksymowicz

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowego

*[Signature]*  
Wena Bomba

### Wytyczne do projektu planu na 2015 rok

1. W projekcie planu na 2015 rok należy uwzględnić zawarte umowy i porozumienia, podjęte uchwały Rady Gminy i inne dokumenty, z których wynikają zobowiązania na 2015 rok i kolejne lata, w celu ujęcia w projekcie budżetu na 2015 rok i w Wieloletniej Prognozie Finansowej w przypadku przedsięwzięć wieloletnich.
2. Nowe zadania planowane do realizacji w 2015 roku (które nie występowały w roku 2014) winny zawierać dokładne uzasadnienie, z którego wynika konieczność ujęcia zadania w planie 2015 roku.
3. Kierownicy Referatów Urzędu planują dotacje, które zostaną udzielone jednostkom sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych w roku 2015.  
W przypadku dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych w materiałach planistycznych należy podać nazwę podmiotu, któremu zostanie udzielona dotacja, kwotę i przeznaczenie dotacji, np.
  - *Starostwo Powiatowe – 100.000 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi  
pn. „.....”*W przypadku dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w materiałach planistycznych należy podać (dokładnie) przeznaczenie dotacji i kwotę, np.
  - - *dotacja na wspieranie i upowszechnianie rozwoju kultury fizycznej – 20.000 zł*
  - *dotacja na konserwację rowów melioracyjnych - 20.000 zł.*
4. Referat sprawujący nadzór merytoryczny nad spółką gminną planuje i wykazuje w materiałach planistycznych między innymi dopłatę do 1 m<sup>3</sup> wody i ścieków, wniesienie wkładu pieniężnego do spółki, czy ewentualną dotację celową dla Spółki Wodnej. Kwoty dofinansowania dla Spółki winny wynikać z określonych dokumentów, np. wniosku złożonego przez Spółkę czy kalkulacji wysokości dopłaty.
5. Przewidywane wykonanie za 2015 rok winno być skalkulowane dokładnie i rzetelnie z uwzględnieniem wszystkich zdarzeń gospodarczych które wystąpią w II półroczu 2014 roku.  
Przy planowaniu zadań bieżących należy rzetelnie zaplanować wartość zadania uwzględniając przewidywane wykonanie 2014 roku. Zaplanowana na 2015 rok wartość zadania nie może być wyższa niż kwota zaplanowana w budżecie na 2014 rok na takie samo zadanie. W wyjątkowych i uzasadnionych przypadkach, kwota planu na 2015 rok może przewyższać plan 2014 roku.  
W celu ustalenia przewidywanego wykonania za 2014 rok, na wniosek kierownika referatu skierowany do Referatu FB, może zostać przygotowany wydruk z ewidencji księgowej odzwierciedlający dotychczasowe wykonanie wydatków w 2014 roku.
6. Jeżeli referat osiąga dochody niepodatkowe z określonych tytułów, winien wypełnić tabelę dochodową (informacje o planie dochodów niepodatkowych i bieżącym wykonaniu można uzyskać w Referacie PO).

7. Zadania inwestycyjne wykazane w materiałach planistycznych powinny uwzględniać całość kosztów niezbędnych do poniesienia w celu zrealizowania zadania w wymaganym zakresie. Jeżeli zadanie będzie zawierało pełny zakres robót i całość kosztów jakie należy ponieść na realizację, będzie podlegało ocenie pod kątem możliwości finansowych, ocenie czy gminę będzie stać na realizację danego zadania. **Kwota planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2015 roku nie może przekroczyć 5 mln.** Kwota 5 mln powinna zawierać inwestycje kontynuowane oraz inwestycje nowe planowane do realizacji w 2015 roku. Kwota ta może być zwiększona jedynie o dofinansowanie ze środków UE lub dotacji celowej z budżetu państwa, które wpłynę na konto bankowe gminy w 2015 roku.
8. Wszystkie zestawienia i tabele przedkładane Skarbnikowi bezwzględnie muszą być podsumowane.

WÓJT  
*Johnna Kołoczek-Wybiek*

SKARBNIK

*Barbara Michalski*  
Barbara Michalski

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowego

*Wena Bomba*  
Wena Bomba

**WYKAZ ZADAŃ RZECZOWYCH  
do projektu uchwały budżetowej  
na 2015 rok**

Nazwa zadania	Koszt
1	2

Sporządził: .....

.....  
(miejsowość i data)

**KIEROWNIK**  
Referatu Finansowo-Budżetowego

*Bomba*  
Iwona Bomba

**SKARBNIK**

*Barbara Maksymowicz*  
Barbara Maksymowicz

**WÓJTA**  
*Joanna Kotolczek-Wybjerek*  
Joanna Kotolczek-Wybjerek

**Zestawienie zadań inwestycyjnych  
proponowanych do wykonania  
w 2015 roku**

Nazwa zadania	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowana wysokość wydatków w latach:			
			2015 r.	2016 r.*	2017 r.*	2018 r.*
1	2	3	4	5	6	7
1. ....						
Źródła finansowe:			w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
- budżet						
- kredyt						
- pożyczka						
- dotacja						
- środki z funduszy unijnych						
-inne						
2. ....						
Źródła finansowe:			w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
- budżet						
- kredyt						
- pożyczka						
- dotacja						
- środki z funduszy unijnych						
-inne						

data: .....

.....  
(podpis)

\* ilość lat w zależności od czasu realizacji inwestycji

SKARBNIK

*Barbara Maksymowicz*

WÓJTA  
*Joanna Kpłoczek-Wybierek*

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowego

*Irena Bomba*  
Irena Bomba

**Karta kalkulacji wynagrodzeń  
pracowników Urzędu Gminy Pilchowice  
na 2015 rok**

Paragraf	Sposób wyliczenia	Przewidywane wykonanie w 2014r.	Plan na 2015 rok
1	2	4	5
Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010)	Ogółem, w tym:		
	wynagrodzenie zasadnicze		
	wysługa lat		
	dodatek funkcyjny		
	dodatek specjalny		
	nagrody uznaniowe		
	nagrody jubileuszowe		
	odprawy		
inne			

1. Ilość etatów kalkulacyjnych na dzień 15 sierpnia 2013 roku : .....

Data: .....

.....

podpis

WÓJTA  
Jadna Kłoczek-Wybierek

SKARBNIK

Barbara Maksymowicz

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowego

Irena Bomba

## ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU NA 2015 ROK

Nazwa źródła dochodu	przewidywane wykonanie w 2014 roku	plan dochodów ogółem na 2015 rok	w tym:	
			dochody bieżące	dochody majątkowe

data .....

.....  
podpis

SKARBNIK

  
Barbara Maksymowicz
KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Bużetowego
  
Wena Bomba

  
Bogna Kłoczek-Wyżnierek



## PLAN DOCHODÓW BUDŻETU NA 2015 ROK

Nazwa jednostki: .....

### I. wg źródeł dochodów

Nazwa źródła dochodu	przewidywane wykonanie w 2014 roku	plan dochodów ogółem na 2015 rok	w tym:	
			dochody bieżące	dochody majątkowe

### II. wg klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Paragraf	przewidywane wykonanie w 2014 roku	plan dochodów ogółem na 2015 rok	w tym:	
					dochody bieżące	dochody majątkowe

data .....

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowej  
*Barbara Bomba*

SKARBNIK  
*Barbara Maksymowicz*

podpis  
*M. Kolaczek-Wybierek*  
Marek Kolaczek-Wybierek

## PLAN WYDATKÓW BUDŻETU NA 2015 ROK

Nazwa jednostki: .....

Dział	Rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie w 2014 roku	Plan wydatków ogólny na 2015 rok	w tym:		Wydatki majątkowe	
					wydatki budżetowe	wydatki budżetowe		
					w tym najwyżej jedno z następujących: świadczenia na rzecz osób fizycznych	w tym najwyżej jedno z następujących: świadczenia na rzecz osób fizycznych		

data .....

.....  
podpis

SKARBNIK  
*Barbara Malasymoniecz*

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowo-Negoc.  
*Kinga Bomba*

### Karta kalkulacji wynagrodzeń na 2015 rok

Nazwa jednostki: .....

Dział .....

Rozdział .....

Paragraf	Sposób wyliczenia	Przewidywane wykonanie w 2014r.	1 styczeń 2015 do 31 sierpień 2015	1 wrzesień 2015 do 31 grudnia 2015
1	2	3	4	5
Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010)	Ogółem, w tym:			
	wynagrodzenie zasadnicze (nauczyciele)			
	wynagrodzenie zasadnicze (obsługa)			
	wysługa lat			
	dodatek motywacyjny			
	dodatek wychowawczy			
	dodatek funkcyjny			
	nadgodziny			
	nagrody uznaniowe			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy			
	urlop zdrowotny			
	awanse			
inne				

1. Ilość etatów kalkulacyjnych na dzień 1 września 2014 roku : .....

w tym:

nauczyciele dyplomowani

nauczyciele mianowani

nauczyciele kontratowi

nauczyciele stażyści

2. Ilość etatów obsługi na dzień 1 września 2014 rok: .....

data: .....

.....  
(podpis)

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Bużetowego

*Irena Bomba*  
Irena Bomba

KARBNIK

*Barbara Makymowicz*  
Barbara Makymowicz

WÓJTA  
*Joanna Kołoczek-Wybierek*  
Joanna Kołoczek-Wybierek

**Zestawienie zadań remontowych  
proponowanych do wykonania  
w 2015 roku**

Nazwa jednostki: .....

Dział .....

Rozdział .....

Nazwa zadania	Planowany termin rozpoczęcia/zakończenia (miesiąc)	Koszt remontu planowany na rok 2015
1	2	3

data: .....

.....  
(podpis)

KIEROWNIK  
Referatu Finansowo-Budżetowego  
*Irena Bomba*  
Irena Bomba

SKARBNIK  
*Barbara Maksymowicz*  
Barbara Maksymowicz

*Joanna Koloczek-Wybjerek*  
Joanna Koloczek-Wybjerek