

**Zarządzenie nr Or.0050.72.2014**  
**Wójta Gminy Walce**  
**z dnia 29 sierpnia 2014 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2015**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały nr XXXVII/251/10 Rady Gminy Walce z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Walce zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Zobowiązuje się:
  - 1) kierowników podległych jednostek organizacyjnych;
  - 2) kierownika Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach;
  - 3) kierowników referatów Urzędu Gminy w Walcach i samodzielne stanowiska pracy do opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy.
2. Powyższe materiały są niezbędne do opracowania projektu budżetu Gminy Walce na rok 2015.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Walce na 2015 rok winny być opracowane w szczególności zgodnie z następującymi aktami prawnymi:

- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.);
- 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 1115);
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 1053).

§ 3

1. Podstawą planowania dochodów Gminy Walce na 2015 rok w niżej wymienionych źródłach dochodów jest:
  - 1) subwencja ogólna – informacja ministra właściwego do spraw finansów publicznych, o której mowa w art. 33 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
  - 2) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa – zawiadomienie Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego;
  - 3) inne dotacje – zawarte porozumienia i umowy, lub w uzasadnionych przypadkach wynikających z trybu postępowania obowiązującego u podmiotów przyznających środki – zawiadomienie lub decyzja o ich przyznaniu bądź zapewnienie finansowania;

- 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich i przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2014 roku;
  - 5) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich, przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2014 roku z uwzględnieniem skutków wynikających ze wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych planowanych na 2015 rok;
  - 6) dochody ze sprzedaży majątku – wycena nieruchomości lub zbędnego majątku dokonana przez eksperta lub oszacowanie dokonane przez Referat Infrastruktury i Inwestycji w oparciu o aktualne ceny rynkowe;
  - 7) środki refundowane z Unii Europejskiej – planowane terminy składania wniosków o płatność i terminy ich weryfikacji;
  - 8) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – dla dochodów z najmu pomieszczeń w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dla dochodów z odsetek w wysokości wynikającej z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dla innych dochodów w wysokościach wynikających z odpowiednich przepisów regulujących ich pobieranie.
2. W przypadku ujęcia w materiałach planistycznych w zakresie dochodów, o których mowa w ust. 1 pkt 5-7, danych rozbieżnych z kwotami planowanymi na 2015 r. w materiałach do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy uzasadnić wprowadzone zmiany w tym zakresie.

#### § 4

Podstawę opracowania planu wydatków budżetu Gminy Walce na 2015 rok stanowią następujące założenia i wskaźniki:

- 1) fundusz płac na poziomie planu początkowego na 2014 rok, z uwzględnieniem wzrostu o 1,50%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne lub roboty publiczne, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) wydatki związane ze statutową działalnością jednostek budżetowych na poziomie roku 2014 według wzoru określonego w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) wydatki remontowe i majątkowe z uzasadnieniem ich celowości, zgodne z materiałami planistycznymi stanowiącymi podstawę opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walce na lata 2015-2018. Ww. wydatki z wyszczególnieniem udziału gminy i innych podmiotów (wzór określa załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia).
- 4) wydatki na obsługę długu w kwotach wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów pożyczek;
- 5) wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego – zgodnie z wnioskami sołectw;
- 6) wydatki na cele oświatowe, sporządzane przez jednostki oświatowe w układzie załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wynagrodzenia nauczycieli wyliczone z uwzględnieniem założeń do ustawy budżetowej na rok 2015 i przy uwzględnieniu zatrudnienia wynikającego z arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2014/2015. Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi na poziomie planu początkowego na 2014 rok, z uwzględnieniem wzrostu o 1,50%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne lub roboty publiczne.

## § 5

1. Podstawę planowania przychodów Gminy Walce na 2015 rok stanowi uchwała Rady Gminy Walce w sprawie zaciągnięcia pożyczki oraz zawarte (planowane) umowy pożyczek.
2. Podstawę planowania rozchodów Gminy Walce na 2015 rok stanowi kwota spłat pożyczek wynikająca z zawartych (planowanych) umów pożyczek.

## § 6

1. Skarbnik Gminy Walce przekaze nadzorowanym jednostkom organizacyjnym oraz kierownikom referatów Urzędu Gminy w Walcach (samodzielnym stanowiskom pracy) w terminie do dnia 10 września 2014 r. wzory załączników, o których mowa w § 4 oraz informacje niezbędne do prawidłowego sporządzenia projektu budżetu Gminy Walce na 2015 rok.
2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami powinny być podpisane przez głównego księgowego i kierownika jednostki lub kierownika referatu.
3. Kierownicy podległych jednostek organizacyjnych oraz kierownik Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 10 października 2014 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: [skarbnik@walce.pl](mailto:skarbnik@walce.pl).
4. Kierownicy referatów Urzędu Gminy w Walcach oraz samodzielne stanowiska pracy przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 26 września 2014 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: [skarbnik@walce.pl](mailto:skarbnik@walce.pl).
5. Kierownicy jednostek budżetowych oraz kierownik Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w aplikacji SJO BeSTi@ po otwarciu w ww. systemie roku budżetowego 2015.

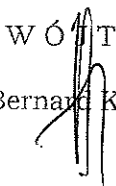
## § 7

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walce.

## § 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Ó T  
mgr Bernard Kubata



## Kalkulacja funduszu płac na 2015 rok

Nazwa jednostki:

Paragrafy	KWOTA (W Zł)
1. 4010 bez prac interwencyjnych, robót publicznych i dodatków do wynagrodzeń finansowanych ze środków Funduszu Pracy lub dotacji celowych z budżetu państwa	
<b>2. Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2014:</b>	
a) nagrody jubileuszowe wypłacone do dnia 30.09.2014 r.	
b) nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2014 r. do dnia 31.12.2014 r.	
c) odprawy emerytalne wypłacone do dnia 30.09.2014 r.	
d) odprawy emerytalne planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2014 r. do dnia 31.12.2014 r.	
3. 4010 jako podstawa do obliczeń (=poz. 1- poz. 2)	
4. 4040 (według wycień jednostki)	
5. 4170 wynagrodzenia bezosobowe	
6. 4010 waloryzacja 1,50% (= poz. 3*1,50%)	
7. 4110 (=.....% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5, 6)	
8. 4120 (=2,45% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5 i 6)	
<b>9. RAZEM (poz. 3+4+5+6+7+8)</b>	
10. 4010 Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2015:	
a) nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w 2015 roku	
b) odprawy emerytalne planowane do wypłaty w 2015 roku	
<b>11. OGÓŁEM (poz. 9+10)</b>	

**Informacje uzupełniające:**

1. Kalkulacja dodatkowego wynagrodzenia rocznego na 2014 rok.
2. Stopa procentowa składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110): .....%

WÓJTA  
mgr Bernard Kubata

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr Or.0050.72.2014  
Wójta Gminy Walce  
z dnia 29 sierpnia 2014 r.

## KALKULACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE STATUTOWĄ DZIAŁALNOŚCIĄ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH NA 2015 ROK

### I. DOCHODY.

Lp.	Klasyfikacja budżetowa			Plan na 2015 rok
	Dział	Rozdział	Paragraf	

Wyjaśnienia do poszczególnych pozycji planu dochodów budżetowych na 2015 rok.

### II. WYDATKI.

Lp.	Klasyfikacja budżetowa			Plan na 2015 rok
	Dział	Rozdział	Paragraf	

Uzasadnienie do poszczególnych pozycji planu wydatków budżetowych na 2015 rok wraz z dokładnym wyliczeniem.

WÓJTA  
mgr Bernara Kubata

**KARTA ZADANIA INWESTYCYJNEGO (REMONTOWEGO) NA 2015 ROK**

**1. Nazwa zadania inwestycyjnego (remontowego):**

Ww. zadanie jest realizowane w ramach programu (przedsięwzięcia):

**2. Cel przedsięwzięcia:**

**3. Dane jednostki organizacyjnej Gminy odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie zadania inwestycyjnego (remontowego) (pełne dane):**

**4. Okres realizacji zadania:**

Początek realizacji – rok, miesiąc	Koniec realizacji – rok, miesiąc
------------------------------------	----------------------------------

**5. Źródła finansowania i nakłady w zł:**

Lp.	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe (kol. 4 + kol.5 + kol. 6 + kol. 7 + kol. 8)	Wydatki poniesione w latach poprzednich, tzn. do 2013 roku	Przewidywane wykonanie wydatków w 2014 roku	2015	2016	2017
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Sektor finansów publicznych		0	0	0		0
1.	UE, w tym:	-					
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2014 r. (dot. kol. 6 do 8)						
2.	Środki własne, w tym:	-					
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2014 r. (dot. kol. 6 do 8)						
3.	Budżet Państwa, w tym:	-					
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2014 r. (dot. kol. 6 do 8)						
4.	Samorząd Województwa, w tym:	-					
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2014 r. (dot. kol. 6 do 8)						
5.	Inne publiczne, w tym:	-					
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2014 r. (dot. kol. 6 do 8)						
II	Sektor spoza finansów publicznych						
1.	.....	-					
2.	.....	-					
III	Razem: (I+II)						

**6. Zakres rzeczowy zadania inwestycyjnego (remontowego) (opisany w wyczerpujący sposób)**

**7. Rodzaj zadania (bieżące lub majątkowe):**

WÓJT  
mgr Bernard Kubata