

Zarządzenie Nr 0050.216.2018
Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 5 lipca 2018r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetu Gminy Zagrodno na rok 2019.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r., poz. 994) w związku z art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r., poz. 2077) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Ustala się następujący harmonogram prac nad projektem budżetu gminy Zagrodno na rok 2019:

1. do 31 sierpnia 2018r.- termin przekazania informacji o założeniach do projektu budżetu na rok 2019 do poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy oraz wydziałów i stanowisk urzędu,
2. do 30 września 2018r.- termin składania wniosków dotyczących projektu budżetu na 2019r. przez poszczególne referaty, stanowiska urzędu, jednostki organizacyjne gminy,
3. do 30 września 2018r.- termin składania wniosków o dofinansowanie zadań z budżetu gminy przez rady sołeckie, podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy,
4. do 15 listopada 2018r.- termin przedstawienia projektu budżetu gminy Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej,
5. do 22 listopada 2018r. – termin przekazania podległym jednostkom informacji koniecznych do opracowania projektów planów finansowych na rok 2019.

§ 2.

Wprowadza się założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy na 2019r.

1. w zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:
 - 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych oraz opłaty targowej i opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalone przez Radę Gminy w granicach określonych w ustawie,
 - 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2018r, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i 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 2018r. z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych,

- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa 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 Wojewody Dolnośląskiego 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 (proponycja sprzedaży powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
 - 8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
 - 9) dochody nie wymienione w pkt-ach 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa.
2. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania roku 2018 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 z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
 - 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 2018r. z uwzględnieniem wzrostu o **4,0%**,
 - 6) wydatków na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli, na poziomie roku 2018r. z uwzględnieniem wzrostu wg wytycznych w zakresie wynagrodzeń Ministerstwa Edukacji Narodowej,
 - 7) wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie nie przekraczającym planu roku 2018 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 2018r. 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 2019 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 2019r. i 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 2019r. 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 oraz pozostałe koszty niestanowiące wydatków i innych obciążeń) na formularzu stanowiącym załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia,
 - b) zestawienie etatów i wynagrodzeń na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
 - 3) dla instytucji kultury:
 - a) propozycje planu finansowego na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia,
 - b) zestawienie etatów i wynagrodzeń na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,

§ 4.

1. Materiały planistyczne, o których mowa w § 3 podpisane przez dyrektora, lub kierownika jednostki organizacyjnej oraz głównego księgowego jednostki, w przypadku stanowisk pracy przez osoby sporządzające, należy składać

w nieprzekraczalnym terminie określonym w § 1 niniejszego zarządzenia w sekretariacie urzędu.

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.

§ 6.

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Tadeusz Szklarz