

ZARZĄDZENIE NR BO.0050.99.2018
BURMISTRZA OZIMKA

z dnia 31 lipca 2018 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Ozimek na 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 w związku z art.51 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 i 1000,1349, 1432), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.2077 i z 2018 r. poz.1000,62,1366) oraz § 1 Uchwały Nr XXIV/157/16 Rady Miejskiej w Ozimku z dnia 27 czerwca 2016 r. zmienionej Uchwałą Nr XXV/165/16 z dnia 07 lipca 2016 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wszystkich dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy Ozimek, instytucji kultury, kierowników referatów oraz samodzielne stanowiska pracy do przygotowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok na drukach stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 1. Przy opracowaniu projektów planów finansowych na rok 2019, należy przyjąć następujące założenia :

- 1) prognozowany wzrost PKB - 3,8%;
- 2) prognozowany wskaźnik inflacji - 2,3%;
- 3) stawki podatków i opłat lokalnych należy przyjąć na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów i uchwał Rady Miejskiej w Ozimku.

2. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych jest miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca ze stosunku pracy z miesiąca września 2018 roku pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy z uwzględnieniem planowanych zmian w zatrudnieniu. Należne odprawy, nagrody jubileuszowe i inne nagrody należy szczegółowo wypisać. Prognozowane kwoty bazowe przy ustalaniu wynagrodzeń wynoszą :

- 1) minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę - 2.220,00 zł;
- 2) minimalna stawka godzinowa pracy - 14,50 zł;

3. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy obliczyć wg aktualnie obowiązujących przepisów.

4. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % przewidywanego wykonania za 2018 rok sumy wynagrodzeń, o którym mowa w przepisach o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym.

§ 3. 1. Szacowanie dochodów powinno opierać się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane powinny być z uwzględnieniem zmian ilości podatników, skutków udzielonych ulg i zwolnień oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów.

4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych ustala się poprzez podwyższenie przewidywanych wpływów na 31 grudnia 2018 roku o wskaźnik 3,8%.

5. Wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz opłaty skarbowej ustala się poprzez podwyższenie przewidywanych wpływów na 31 grudnia 2018 roku o wskaźnik 3,8%.

6. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2019 roku, zawartych umów o najem i dzierżawę składników majątkowych wg stanu na 31 sierpnia 2018 r., opłaty za użytkowanie wieczyste lub opłaty przekształceniowej (zgodnie z obowiązującymi przepisami).

7. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia planowanego do sprzedaży w 2019 roku z podaniem nr-u działek oraz ich położenia.

8. Pozostałe dochody i odsetki bankowe od lokat bankowych na 2019 rok planuje się wg przewidywanego wykonania w 2018 roku.

9. Subwencje i dotacje do budżetu na 2019 rok przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

§ 4. 1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych oraz wynikających z zawartych umów oraz przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2028. Wyjściową kwotę wydatków stanowi poziom wydatków roku bieżącego, skorygowany o kwoty wynikające z analizy ich efektywności i racjonalności oraz realizację zadań, co do których nie przewiduje się kontynuacji, w tym wydatki o charakterze jednorazowym.

2. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów i o ile to możliwe, szacunkowy ich koszt poparty szczegółową kalkulacją lub zebranymi przynajmniej dwiema ofertami na wykonanie wskazanego do ujęcia w projekcie budżetu zadania.

3. Dotacje dla jednostek spoza finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy z podaniem kwot dotacji i zakresu zlecanego zadania.

4. W projekcie budżetu na 2019 rok zabezpiecza się środki w wysokości 250.000,00 zł. (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych) na realizację zadań w ramach Budżetu Obywatelskiego Miasta Ozimka.

§ 5. Materiały planistyczne należy przygotować w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

§ 6. Wraz ze składanymi materiałami planistycznymi należy przedłożyć uzasadnienie planowanych wielkości zawierające wyczerpujące objaśnienia, w tym przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem :

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2018 roku,
- 3) kwot planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2019 rok,
- 4) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca roku 2018 oraz wg przewidywanego stanu na 30 września 2018 r., powiększone o wskaźnik inflacji przyjęty do założeń budżetu państwa tj. o 2,3%,
- 5) wynagrodzeń wynikających z aktualnych przepisów, dla których kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy (wartość nominalna) we wrześniu 2018 r. W przypadku dobrej kondycji finansowej gminy, od 01 kwietnia 2019 r. zakłada się waloryzację wynagrodzeń o wskaźnik inflacji tj. o 2,3 % we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Pracownicy pedagogiczni otrzymują podwyżkę wynagrodzeń na podstawie odrębnych przepisów. Kwotę planowanych podwyżek wraz z pochodnymi należy odrębnie wykazać w materiałach planistycznych na 2019 rok.

§ 7. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok należy sporządzić w formie tabelarycznej i opisowej w terminie do 30 września 2018 roku. Część tabelaryczną należy opracować zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia :

- 1) dochody budżetowe - załącznik nr 1;
- 2) zestawienie planowanego do sprzedaży mienia komunalnego - załącznik nr 2;
- 3) wydatki budżetowe - załącznik nr 3;
- 4) kalkulacja wynagrodzeń - oświata - załącznik nr 4;
- 5) kalkulacja wynagrodzeń - pozostałe jednostki - załącznik nr 5;
- 6) projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej - załącznik nr 6;


- 7) projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych - załącznik nr 7;
- 8) projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania narkomanii - załącznik nr 8;
- 9) plan finansowy instytucji kultury - załącznik nr 9;
- 10) zadania - programy przewidziane do realizacji na okres dłuższy niż jeden rok budżetowy (w celu opracowania wieloletniej prognozy finansowej gminy) - załącznik nr 10;
- 11) wniosek do budżetu organizacji społecznych, sportowych, stowarzyszeń i fundacji oraz mieszkańców - załącznik nr 11.

§ 8. Do materiałów planistycznych oświatowych jednostek organizacyjnych muszą być dołączone arkusze organizacyjne ich funkcjonowania obowiązujące do 31 grudnia 2019 roku.

§ 9. W razie zmiany sytuacji finansowej gminy wynikającej między innymi ze zmiany przepisów prawa, prognozowanych dochodów lub wskaźników makroekonomicznych dopuszcza się zmianę założeń w zakresie planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w trakcie prac nad projektem budżetu.

§ 10. Nadzór nad wykonywaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Ozimek.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Ozimka

Jan Labus

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
 Burmistrza Ozimka
 z dnia 31 lipca 2018 r.

Dochody budżetowe

w zł.

Dział	Rozdz.	Paragraf	Opis	Przewidywane wykonanie na 30.09.2018	Przewidywane wykonania na 31.12.2018	Plan na 2019 rok
Dochody bieżące						
Razem dochody bieżące				0,00	0,00	0,00

Dochody majątkowe						
Razem dochody majątkowe				0,00	0,00	0,00
Dochody ogółem (bieżące + majątkowe)				0,00	0,00	0,00

Uwaga ! Klasyfikacja budżetowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
Burmistrza Ozimka
z dnia 31 lipca 2018 r.

Zestawienie planowanego do sprzedaży mienia komunalnego

L.p.	Nazwa składnika mienia komunalnego (położenie, nr działki)	Planowana do uzyskania kwota dochodu (w zł)	Uzasadnienie
	Razem	0,00	

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
 Burmistrza Ozimka
 z dnia 31 lipca 2018 r.

Wydatki budżetowe

(w zł)

Dział	Rozdział	Paragraf	Opis	Przewidywane wykonanie na 30.09.2018	Przewidywane wykonanie na 31.12.2018	Plan na 2019 rok
Wydatki bieżące (wg grup §§)						
		4010	Wynagrodzenia pracowników	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki do ZUS			
		4110	Składki do Funduszu Pracy			
		inne paragrafy zaliczane do grupy wynagr.			
			I. Razem wynagrodzenia i składki od nich naliczane*	0,00	0,00	0,00
			II. Razem wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0,00	0,00	0,00
			III. Razem dotacje na zadania bieżące	0,00	0,00	0,00
			IV. Razem świadczenia na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00
			V. Razem wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
			VI. Razem wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00

	VII. Razem kwota obsługi długu jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
	Razem wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00

Wydatki majątkowe (wg grup §§)

	I. Razem inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
	II. Razem wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.	0,00	0,00	0,00
	III. Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	0,00
	Razem wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	Wydatki ogółem (bieżące + majątkowe)	0,00	0,00	0,00

Uwaga ! Klasyfikacja budżetowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

** w przypadku realizacji wydatków tego samego rodzaju w kilku rozdziałach (np. wynagrodzenia, wydatki statutowe) należy podsumować grupę wydatków odrębnie dla każdego rozdziału.*

Uzasadnienie planowanych wielkości zawierające wyczerpujące objaśnienia:

.....
.....
.....

Kalkulacja wynagrodzeń- oświata

L.p.	Opis		Kwota (w zł)
1.	Suma wynagrodzeń nominalnych* (bez odliczeń) brutto nauczycieli z tytułu umowy o pracę za wrzesień 2018 r.		
2.	x 12 miesięcy	=	0,00
3.	Zwiększenia z tytułu:		0,00
4.	+ nowych etatów	+	
5.	+ awansów zawodowych	+	
7.	+ godzin ponadwymiarowych	+	
8.	+ godzin doraźnych zastępstw	+	
9.	+ odpraw	+	
10.	+ nagród jubileuszowych	+	
11.	+ nagród DEN	+	
12.	+ inne (jakie?)	+	
13.	Zmniejszenia z tytułu:		0,00
14.	- likwidacji etatów	-	
15.	- inne (jakie?)	-	
16.	Razem po zmianach (§4010)	=	0,00
17.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)		
18.	Wynagrodzenia bezosobowe (§4170)		
19.	Dodatek wiejski (§3020)		
20.	Dodatek mieszkaniowy (§3020)		
21.	Ustalenie składek ZUS (§4110) [poz. 16,17,18,19,20 x 17,10%]		
22.	Ustalenie składek FP (§4120) [poz. 16,17,18,19,20 x 2,45%]		
	Razem grupa wynagrodzeń z pochodnymi od wynagrodzeń		0,00

*Wynagrodzenie nominalne- łączna wartość stałych elementów wynagrodzenia brutto.

Lp.	Podwyżka -wyczenie (odrębnie dla każdego rozdziału)		Kwota
1.	Kwota podwyżki		0
2.	Składki ZUS od podwyżki (poz. 1x17,10%)		0
3.	Składki FP od podwyżki (poz.1 x 2.45%)		0
	Razem		0

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
 Burmistrza Ozimka
 z dnia 31 lipca 2018 r.

Kalkulacja wynagrodzeń- pozostałe jednostki

L.p.	Opis		Kwota (w zł)
1.	Suma wynagrodzeń nominalnych* (bez odliczeń) brutto pracowników z tytułu umowy o pracę za wrzesień 2018 r.		
2.	x 12 miesięcy	=	0,00
3.	Zwiększenia z tytułu:		0,00
4.	+ nowych etatów	+	
6.	+ odpraw	+	
7.	+ nagród jubileuszowych	+	
8.	+ nagród pozostałych	+	
9.	+ inne (jakie?)	+	
10.	Zmniejszenia z tytułu:		0,00
11.	- likwidacji etatów	-	
12.	- inne (jakie?)	-	
13.	Razem po zmianach (§4010)	=	0,00
14.	13-tka (§ 4040)	+	
15.	Razem § 4010+ § 4040		0,00
16.	Ustalenie składek ZUS (§4110) [poz. 15 x 17,10%]		0,00
17.	Ustalenie składek FP (§4120) [poz. 15 x 2,45%]		0,00
	Razem grupa wynagrodzeń z pochodnymi od wynagrodzeń		0,00

*Wynagrodzenie nominalne- łączna wartość stałych elementów wynagrodzenia brutto.

Lp.	Podwyżka -wyliczenie (odrębnie dla każdego rozdziału)		Kwota
1.	Kwota podwyżki		0
2.	Składki ZUS od podwyżki (poz. 1x17,10%)		0
3.	Składki FP od podwyżki (poz.1 x 2.45%)		0
	Razem		0

Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
Burmistrza Ozimka
z dnia 31 lipca 2018 r.

Plan dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej:

Dział	Rozdział	§	Opis	Kwota (w zł)
			Plan dochodów	
			Razem dochody	0,00
			Plan wydatków	
			Razem wydatki	0,00

Uwaga ! Klasyfikacja budżetowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
Burmistrza Ozimka
z dnia 31 lipca 2018 r.

Plan dochodów i wydatków w zakresie finansowania odbioru i zagospodarowania odpadami komunalnymi:

Dział	Rozdział	§	Opis	Kwota (w zł)
			Plan dochodów	
			Razem dochody	0,00
			Plan wydatków	
			Razem wydatki	0,00

Uwaga ! Klasyfikacja budżetowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

Załącznik Nr 8 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
Burmistrza Ozimka
z dnia 31 lipca 2018 r.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

L.p.	Dochody	Ilość	Stawka	Kwota (w zł)
1.	Grupa A (do 4,5% i piwo)		x 525,00 =	
2.	Grupa B (od 4,5% do 18%) za wyjątkiem piwa		x 525,00 =	
3.	Grupa C (powyżej 18%)		x 2.100,00 =	
4.	Inne (wymienić jakie?)			
	Razem			0,00

L.p.	Wydatki	Razem ilość posiedzeń/miesiąc *ilość m-cy	Stawka za 1 posiedzenie/ miesięczna	Kwota (w zł)
1.	Wynagrodzenia członków GPPiRPA			
2.	Składki ZUS			
3.	Składki FP			
	Razem grupa wynagrodzeń			0,00
4.	Obsługa GPPiRPA (materiały, usługi, szkolenia)			
5.	Prowadzenie punktu terapeutycznego			
6.	Realizacja GPPiRPA:			0,00
6a	§ 4210 materiały			
6b	§ 4270 remonty			
6c	§ 4300 usługi			
6d	§ 4410 delegacje			
6e	§§ inne			
	Razem			0,00

Plan finansowy instytucji kultury (odrębnie dla Domu Kultury i Biblioteki):

Przychody instytucji kultury

w zł.

L.p.	Opis	Przewidywane wykonanie na 30.09.2018	Przewidywane wykonanie na 31.12.2018	Plan na 2019 rok
Razem przychody		0,00	0,00	0,00

Koszty instytucji kultury

w zł.

L.p.	Opis	Przewidywane wykonanie na 30.09.2018	Przewidywane wykonanie na 31.12.2018	Plan na 2019 rok	
				środki własne	ze środków dotacji
Razem koszty		0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie planowanych wielkości zawierające wyczerpujące objaśnienia:

.....

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego :				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące, w tym :											
1.1.1.1												
1.1.2	- wydatki majątkowe, w tym :											
1.1.2.1												
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego :				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące, w tym :											
1.2.1.1												
1.2.2	- wydatki majątkowe, w tym :											
1.2.2.1												
1.3	-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w kt 1.1 i 1.2), z tego :F16				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące, w tym :											
1.3.1.1												
1.3.2	- wydatki majątkowe, w tym :											
1.3.2.1												

w zł.

Załącznik Nr 11 do Zarządzenia Nr BO.0050.99.2018
Burmistrza Ozimka
z dnia 31 lipca 2018 r.

Wniosek do budżetu Gminy Ozimek na 2019 rok

Proszę o zabezpieczenie środków w budżecie Gminy Ozimek na rok 2019 na wykonanie następujących zadań:

1. Nazwa zadania (czynności):
Opis (na czym polega):
Uzasadnienie (w szczególności osiągnięty efekt społeczny):.....
Szacunkowy koszt realizacji zadania (w zł):.....

2. Nazwa zadania (czynności):
Opis (na czym polega):
Uzasadnienie (w szczególności osiągnięty efekt społeczny):.....
Szacunkowy koszt realizacji zadania (w zł):.....

Data.....

.....

(Podpis/y osoby/ób wnioskujących)