

ZARZĄDZENIE NR 794/18
BURMISTRZA STRONIA ŚLĄSKIEGO

z dnia 31 sierpnia 2018 r.

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Stronie Śląskie na 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), **Burmistrz Stronia Śląskiego zarządza, co następuje:**

§ 1. Zobowiązuję dyrektorów, kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Stroniu Śląskim do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok, w terminie do dnia 30 września 2018 roku.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale nr LIII/340/10 Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (j.t. Dz.U. z 2015 r., poz. 1542),

4. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm.),

5. innymi przepisami prawa,

6. warunkami zawartych umów i porozumień,

7. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Stronia Śląskiego mającymi wpływ na budżet Gminy Stronie Śląskie.

§ 3. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych:

1. optymalizacji dochodów rozumianej jako:

- a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań gminy, w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
- b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,
- c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągальności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
- d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczonych usług.

2. racjonalizacji wydatków rozumianej jako:

- a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
- b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych znajdujących się w fazie realizacji,
- c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
- d) podejmowanie realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
- e) wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia gminy i kosztów obsługi.

§ 4. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2019 rok:

1. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3%,
2. wzrost PKB o 3,8%,
3. minimalne wynagrodzenie za pracę w 2019 roku będzie wynosiło 2 220,00 zł,
4. minimalna stawka godzinowa będzie wynosiła 14,50 zł.

§ 5. Opracowując materiały planistyczne do projektu budżetu na 2019 rok uwzględnić należy istniejącą sieć placówek finansowanych z budżetu Gminy Stronie Śląskie, wynagrodzenia osobowe obowiązujące w dniu 1 września 2018 roku, wynagrodzenia bezosobowe skalkulowane wg zawartych i planowanych umów.

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

2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy ich składnik i podać ich kalkulację.

3. Dochody z podatków i opłat lokalnych powinny być zaplanowane na poziomie dochodów z 2018 roku z uwzględnieniem zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.

§ 7. 1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów,

2. jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,

3. wydatki na realizację inwestycji w roku 2019 i wszystkich kolejnych lat należy zaplanować uwzględniając zadania w trakcie realizacji, założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Strategii Rozwoju Gminy Stronie Śląskie.

§ 8. Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy stanowiących załączniki od 1 do 8 niniejszego zarządzenia. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 9. Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Burmistrzowi do dnia 30 września 2018 roku wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2019 roku, z wyłączeniem zadań i kwot corocznie określanych przez Radę Miejską

§ 10. Inne podmioty, w szczególności osoby fizyczne i inne osoby prawne, w tym stowarzyszenia składają Burmistrzowi wnioski do projektu budżetu w zakresie wydatków remontowych lub inwestycyjnych obejmujące realizację zadań własnych gminy do dnia 30 września 2018 r. z uwzględnieniem zasad określonych niniejszym zarządzeniem.

§ 11. Na wnioski złożone w tym trybie Burmistrz udzieli odpowiedzi w terminie 30 dni od daty uchwalenia przez Radę Miejską Stronia Śląskiego budżetu na 2019 rok. Odpowiedzi zawierać będą uzasadnienie merytoryczne lub prawne.

§ 12. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych natomiast nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi i Sekretarzowi.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Zbigniew Łopusiewicz

Prognoza dochodów na rok 2019

Dział	Rozdz.	§	N a z w a	Plan po zmianach na 01.09.2018 r.	Prognoza dochodów na 2019 r.
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM					

(Podpis sporządzającego)

(Zatwierdził)

Nazwa jednostki/komórki

Plan wydatków na 2019 rok

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach na 01.09.2018 r.	Plan wydatków na 2019 r.
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM					

Podpis sporządzającego

Zatwierdził

Dotacje podmiotowe

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa instytucji	Cel	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych						
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						

(podpis sporządzającego)

(zatwierdził)

**Kalkulacja zatrudnienia i fundusz wynagrodzeń dla nauczycieli
za okres od 01.01. do 31.12.2019 r.**

Dział :

Rozdział :

Wyszczególnienie	Liczba etatów		Płaca		Razem miesiąc	Razem od I do XII	Stawka zasadn.	Stawka godź.pon adwym.
	Zasadn.	Ponadw.	Zasadn.	Ponadwym.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
STAŻYSTA								
Doktor, magister z przyg. pedagog.								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
KONTRAKTOWY								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
MIANOWANY								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
DYPLOMOWANY								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
Razem – miesiąc	x	x						
Razem od I do XII	x	x						

Inne składniki Funduszu Płac Nauczycieli

Wyszczególnienie	Razem miesięcznie
Dodatek funkcyjny	
Dodatek motywacyjny	
Dodatek stażowy	
Dodatek opiekun stażu	
Dodatek motywacyjny dyrektora	
Razem miesięcznie	
Razem od I do XII	

INNE	Kwoty roczne
Nagrody jubileuszowe	
Odprawy emerytalne (rentowe)	
Nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	
R a z e m	

Razem wynagrodzenia

Kwota

--

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
ZUS	
Fundusz Pracy	
ZFŚS	

Ogółem wynagrodzenia nauczycieli

Kwota

--

(podpis sporządzającego)

(zatwierdził)

(pieczęć nagłówkowa)

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 794/18
Burmistrza Stronia Śląskiego
z dnia 31.08.2018 r.

Dział
Rozdział

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2019 ROK

Poz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 01.09.2018 r.	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Projekt planu na rok 2019
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem			
	w tym :			
	1) przychody własne			
	a) przychody z działalności podstawowej			
	b) pozostałe przychody			
	c) przychody finansowe			
	2) dotacja z budżetu gminy (podmiotowa)			
	3) inne dotacje			
II	Koszty ogółem			
	w tym :			
	1) Koszty bieżące, w tym :			
	a) koszty zużycia materiałów i energii			
	b) koszty usług obcych			
	c) podatki i opłaty			
	d) wynagrodzenia (osobowe, bezosobowe)			
	e) świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, FP, ZFŚS, inne)			
	f) podróże służbowe			
	g) pozostałe koszty			
III	Wynik finansowy			
IV	Średnioroczna liczba etatów			

I. W załączeniu część opisowa dotycząca :

- a) planowanych przychodów,
- b) planowanych wydatków(w tym kosztów),
- c) kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych.

II. Plan działań merytorycznych

Sporządził/telefon

Kierownik jednostki

Nazwa jednostki/komórki

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją
zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych
gminie ustawami**

DOCHODY

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.
			OGÓLEM	

WYDATKI

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2019 r.
			OGÓLEM	

Sporządził/telefon

Zatwierdził

Kalkulacja Zatrudnienia i Fundusz Wynagrodzeń za okres od 01.01. do 31.12.2019 r.

Dział :

Rozdział :

Administracja i obsługa

Stanowisko	Liczba etatów	Zasadnicza	Premia	Dod.funkc.	Wysł.lat	Inne dodatki	Razem miesiąc	Razem od I do XII
I. Administracja								
Razem Administracja								
II.								
Razem								
Ogółem od I do XII								
Ekwiwalenty								
Odprawy								
Jubileusze								
Pozostałe								
Razem wynagrodzenia Adm. i Obsługa								
Dodatkowe								

wynagrodzenie roczne		
ZUS		
Fundusz Pracy		
ZFŚS		
OGÓŁEM		

Sporządził :

Zatwierdził :

Plan wydatków inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Nazwa	Okres realizacji	Planowany koszt	Planowane wydatki inwestycyjne w 2019 r.		
					Ogółem	w tym :	
1	2	3	4	5	6	7	8
						środki budżet gminy	środki z innych źródeł
INWESTYCJE							
		Razem					
ZAKUPY INWESTYCYJNE							
		Razem					
DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY NA INWESTYCJE							
		Razem					
		O G Ó Ł E M					

Sporządził

Zatwierdził