

ZARZĄDZENIE NR 0050.158.2018
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 06 września 2018 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do opracowania projektu Budżetu Gminy na 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 roku, poz.994) oraz § 1 Uchwały Rady Miejskiej w Żmigrodzie Nr 0007.V.53.2011 z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy Referatów oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie, zwani dalej „dysponentami” opracowują plany rzeczowe zadań oraz projekty budżetów, w terminach i na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

§ 3. Materiały do projektu budżetu na rok 2019 powinny być opracowane przez dysponentów z uwzględnieniem wytycznych ujętych w Uchwale Rady Miejskiej w Żmigrodzie Nr 0007.V.53.2011 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 4. Radni Rady Miejskiej w Żmigrodzie, sołtysi, organizacje społeczne oraz podmioty realizujące zadania gminy składają do Burmistrza wnioski do projektu budżetu na 2019 rok w terminie do dnia 05 października 2018 roku.

§ 5. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów w pełnej szczegółowości tj. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

§ 6.1 Materiały dotyczące jednostek budżetowych oraz referatów Urzędu Miejskiego powinny obejmować:

- 1) zestawienie liczbowe planowanych dochodów gminy z wyszczególnieniem występujących źródeł, ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji ,
- 2) zestawienie liczbowe planowanych wydatków ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji na poszczególne zadania, z podziałem na wydatki bieżące oraz majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne) ,
- 3) szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dane o zatrudnieniu ,

- 4) wykaz zadań planowanych do realizacji przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych z określeniem planowanej kwoty przeznaczenia (cel publiczny),
 - 5) materiały dotyczące wydatków inwestycyjnych powinny być sporządzone w podziale na poszczególne zadania inwestycyjne wraz ze wskazaniem źródeł finansowania.
2. Materiały dotyczące instytucji kultury powinny obejmować plan działalności zawierający:
- 1) zestawienie liczbowe planowanych przychodów z wyszczególnieniem występujących źródeł, ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji;
 - 2) wielkość planowanej dotacji z budżetu miasta na działalność bieżącą ;
 - 3) zestawienie liczbowe planowanych kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji;
 - 4) szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
 - 5) średnioroczne zatrudnienie w 2018 roku i zakładane na 2019 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia – szczegółowe uzasadnienie oraz wyszczególnienie stanowisk, jakich dotyczy).

§ 7. Dysponenci opracują i przedłożą materiały do projektu budżetu Gminy Żmigród na 2019 rok w oparciu o poniższe założenia:

- 1) Wydatki na podstawie wskaźników i założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu na 2019 rok, w tym wskaźniki:
 - a) płaca minimalna – 2.220.-zł.
 - b) wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,3%
 - c) wzrost płac dla nauczycieli – 5%
- 2) Dochody ustala się w oparciu o:
 - a) kwoty subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów kwoty dotacji na podstawie stosownych decyzji dysponentów
 - b) stawki podatków i opłat lokalnych w oparciu o uchwały Rady Miasta lub przyjmując wzrost podatków i opłat lokalnych o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.
- 3) Wykaz zadań zleconych podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, a związanych z realizacją zadań własnych Gminy sporządzają referaty oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego zgodnie z programem współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

§ 8.1 Łącznie z załącznikami, dysponenci przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i wydatków.

2. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, sporządza się dla każdego działu klasyfikacji budżetowej. Wydatki bieżące i inwestycyjne należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia do planu z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę kierunku wzrostu lub

spadku rozmiarów wydatków

- 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub nie występujących w budżecie 2018 roku
- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2019 r.

3. Dysponenti opracują i przedłożą materiały związane z realizacją umów zawartych na okresy dłuższe niż rok budżetowy z wyszczególnieniem umów oraz kwot jaki przypadają na każdy rok budżetowy obowiązywania umowy.

§ 9. Materiały do projektu budżetu opracowane przez dysponentów, sprawdzone, uzupełnione i skorygowane przez dyrektorów jednostek organizacyjnych lub kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie przekazywane są Skarbnikowi w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2018 roku.

§ 10. Burmistrz przedłoży Radzie i prześle Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt budżetu Gminy Żmigród na rok 2019 wraz z objaśnieniami w terminie do 15 listopada 2018 roku.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Otrzymują:

1. Skarbnik
2. Sekretarz
3. R.O.Ś - kierownik
4. A.G.N - kierownik
5. I.R.L – kierownik
4. USC – kierownik
5. OSP - kierownik
6. Dyrektorzy jednostek oświatowych
7. BHP/OC - inspektor
8. GOPS – kierownik
9. Publiczne Przedszkole – dyrektor
10. Zespół Placówek Kultury –dyrektor
11. Gminny Żłobek- dyrektor
12. Referat OPO – kierownik
13. Pełnomocnik Burmistrza ds. Problemów Alkoholowych -kierownik GOPS
14. ŚDS-kierownik
15. Placówka Wsparcia Dziennego- kierownik
16. Z-ca skarbnika

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

L.p.	Imię i Nazwisko	Zakres kompetencji	Data i podpis	Uwagi
1.	Anna Dobrowolska / /Nazwisko i imię twórcy	przygotował	06.09.2018 <i>Sobal</i>	
2.	Anna Dobrowolska / Kierownik Ref.	przegląd	06.09.2018 <i>Sobal</i>	
3.	Joanna Monastyrska /Sekretarz	przegląd		
3.	Karolina Kaszuba / Radca Prawny	opinia	06.09.2018, <i>Kele</i>	
4.	Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona	opinia	06.09.2018 <i>Sobal</i>	