

ZARZĄDZENIE Nr 70/2018
WÓJTA GMINY LIPNIK
z dnia 12 września 2018 roku

w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Lipnik na 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 3 pkt. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2018 r. poz. 994 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XLI/354/2010 Rady Gminy w Lipniku z dnia 09 września 2010 roku w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej, **zarządzam co następuje:**

§ 1

Ustala się następujący harmonogram prac nad projektem budżetu gminy Lipnik na rok 2019.

1. Zobowiązuję jednostki pomocnicze Gminy do opracowania materiałów planistycznych w zakresie proponowanych do realizacji zadań gminy na 2019 rok i przedłożenia Wójtowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 20 września 2018 roku.
2. Zobowiązuję Referaty Urzędu Gminy oraz jednostki organizacyjne Gminy do opracowania materiałów planistycznych dotyczących planowanych dochodów oraz przychodów budżetu Gminy na 2019 rok i przedłożenia Wójtowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 20 września 2018 roku.
3. W terminie do 15 października 2018 roku kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownicy Referatów oraz jednostki pomocnicze Gminy przekazują Wójtowi Gminy materiały planistyczne w zakresie wydatków związanych z powierzonymi im do realizacji zadaniami.
4. Wójt Gminy do 15 listopada 2018 roku przyjmie w formie zarządzenia projekt budżetu i prześle go Przewodniczącemu Rady Gminy w Lipniku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach. 22 listopada 2018 roku upływa termin przekazania podległym jednostkom informacji koniecznych do opracowania projektów planów finansowych na 2019 rok.

§ 2

Wprowadza się założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy na 2019 rok

1. W zakresie dochodów budżetu przyjmuje się:
 - 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych ustalone przez Radę Gminy w granicach określonych w ustawie,
 - 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2018 r., które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu 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 2018 r. z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych,
 - 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministra 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 Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach oraz 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 (propozycja sprzedaży powinna zawierać

wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
8) środki bezzwrotne w wysokościach w zawartych umowach i porozumieniach,
9) dochody nie wymienione w punktach 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa.

2. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku z uwzględnieniem poniższych wytycznych:

- 1) wydatki na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
- 2) wydatki 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) wydatki 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) wydatki na zakup dostaw i usług,
- 5) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na poziomie roku 2018,
- 6) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń nauczycieli, na poziomie roku 2018 r.,
- 7) wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na podstawie wykonania wydatków w roku 2018 oraz wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń, które należy oszacować przyjmując liczbę etatów kalkulacyjnych oraz wysokości wynagrodzenia na poziomie 2018 roku,
- 8) wydatki 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 budżetu gminy i odrębne propozycje dochodów związanych z 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 na formularzu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
 - b) propozycje wydatków budżetu gminy przewidzianych do realizacji w roku 2019 wraz z uzasadnieniem, zaplanowane zgodnie z klasyfikacją budżetową, podając ich szczegółową kalkulację, na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
 - c) zestawienie wydatków inwestycyjnych, w podziale na poszczególne zadania na formularzu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
 - b) zestawienie etatów i wynagrodzeń na formularzu stanowiącym załącznik nr 4 i 5 do niniejszego zarządzenia,
 - d) zadania, które są kontynuacją roku 2018 - wykaz przedsięwzięć na formularzu stanowiącym załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia,
- 2) dla samorządowego zakładu budżetowego:
 - a) propozycje planu przychodów i wydatków (koszty działalności) na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia.

3) dla instytucji kultury:

a) propozycje planu przychodów i wydatków (koszty działalności) na formularzu stanowiącym załącznik nr 8 do niniejszego zarządzenia.

§ 4

1. Materiały planistyczne o których mowa w § 3 podpisane przez dyrektora, kierownika jednostki organizacyjnej, w przypadku stanowisk pracy przez osoby sporządzające, należy składać w nieprzekraczalnym terminie określonym w § 1 niniejszego zarządzenia w sekretariacie Urzędu Gminy.
2. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej i elektronicznej.

§ 5

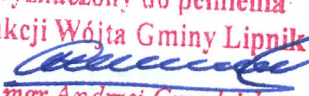
Wykonanie zarządzenie powierza się dyrektorom, kierownikom jednostek organizacyjnych gminy oraz samodzielnym stanowiskom merytorycznym w Urzędzie Gminy.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

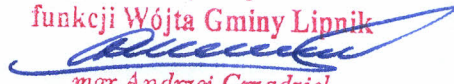
Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik

mgr Andrzej Grządziel

dobry
Złoty

Dochody budżetu gminy na 2019 rok

(w złotych)

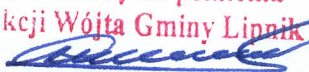
Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie za rok 2018	Plan na 2019
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem					

Wyznaczony do pełnienia
 funkcji Wójta Gminy Lipnik

 mgr Andrzej Grzędziel

Wydatki budżetu gminy na 2019 rok

(w złotych)

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie za rok 2018	Plan na 2019
1	2	3	4	5	6
			Wydatki ogółem		

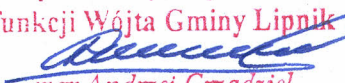
**Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik**

 mgr Andrzej Grzędziel

Zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie w 2019 r

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
					w tym źródła finansowania					
					rok budżetowy 2019 (7+8+9+10)	dochody własne jst.	kredyty i pożyczki	dotacje i środki pochodzące z innych źr.*	środki wymienione w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5.	6	7	8	9	10	11
1.								A. B. C. D.		
2.								A. B. C. D.		
3.								A. B. C. D.		
4.								A. B. C. D.		
Ogółem										X

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

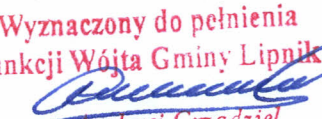
- A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS,...)
- B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
- C. Inne źródła
- D. Inne źródła

Wyznaczony do pełnienia
 funkcji Wójta Gminy Lipnik

 mgr Andrzej Grządziel

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH

Jednostki budżetowe w tym: pracownicy obsługi w placówkach oświatowych oraz pracownicy OPS

Treść	Plan po zmianach na 2018 rok	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
1. Zatrudnienie:			
- w etatach,			
- w osobach,			
2. wynagrodzenia zasadnicze			
3. Dodatki:			
- stażowy,			
- funkcyjny,			
4. Nagrody			
5. Nagrody jubileuszowe			
6. Odprawy emerytalne			
7. Inne (jakie?)			
Razem			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

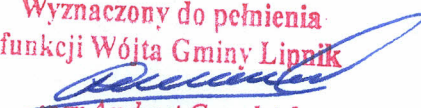
Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik

mgr Andrzej Grządziel

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH

Szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, świetlice szkolne- dane dotyczą nauczycieli.
Dane sporządzić dla każdego rodzaju działu i rozdziału- odrębnie, wg poszczególnych grup awansu zawodowego.


Treść	Plan po zmianach na 2018 rok	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na rok 2019
1. Zatrudnienie:			
- w etatach, w tym:			
- nauczyciele stażyści			
- nauczyciele kontraktowi			
- nauczyciele mianowani			
- nauczyciele dyplomowani			
- w osobach, w tym:			
- nauczyciele stażyści			
- nauczyciele kontraktowi			
- nauczyciele mianowani			
- nauczyciele dyplomowani			
2. Wynagrodzenia zasadnicze			
3. Dodatki:			
- motywacyjny			
- stażowy			
- funkcyjny			
- wychowawczy			
- opiekun stażu			
- inny			
4. Nadgodziny			
5. Nagrody jubileuszowe			
6. Odprawy emerytalne			
7. Inne (jakie?)			
Razem			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik


mgr Andrzej Grządziel

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019 - 20....

Nazwa i cel	Program (pełna nazwa)	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)													Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.		2019	2020	20210	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	...	
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Przedsięwzięcia ogółem																				
- wydatki bieżące																				
- wydatki majątkowe																				

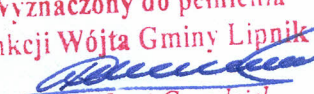
Wyznaczony do pełnienia
 funkcji Wójta Gminy Lipnik

 mgr Andrzej Grządziel

Nazwa jednostki

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA ROK 2019**

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienia	§	Przewidywane wykonanie 2018	Plan- budżet 2019	Wskaźnik 5:4 (%)
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków obrotowych na początek roku, z tego:				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (1+2+3-4)				
II	Przychody ogółem, z tego				
1					
2					
3					
III	Razem (I+II) Suma bilansowa				
IV	Wydatki ogółem, z tego:				
1					
2					
3					
4					
V	Stan środków obrotowych na koniec roku				
1	Środki pieniężne				
2	Należności				
3	Pozostałe środki obrotowe				
4	Zobowiązania i inne rozliczenia				
5	Stan środków obrotowych netto (1+2+3-4)				
VI	Razem (IV+V) Suma bilansowa				

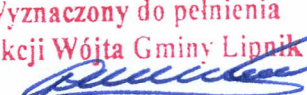
Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik

mgr Andrzej Grządziel

Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2019

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2018	Plan- budżet 2019	Wskaźniki 4:3 (%)
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem (II+III+IV)			
II	Przychody własne, z tego			
1	Wpływy prowadzonej działalności podstawowej, z tego:			
1.1				
1.2				
1.3				
III	Dotacja z budżetu gminy, z tego:			
	- podmiotowa na działalność bieżącą			
	- podmiotowa na remonty			
	- celowa na inwestycje			
IV	Pożyczki (kredyty) w tym:			
1	z Gminy			
2	Pozostałe			
V	Koszty ogółem (VI+VII)			
VI	Wydatki, z tego:			
1	Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od wynagrodzeń			
2	Wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi od wynagrodzeń oraz honoraria			
3	Pozostałe wydatki, w tym:			
	- materiały i wyposażenie			
	- energia (energia, woda, gaz)			
	- zakup usług			
	- podatki, składki, opłaty			
	- pozostałe wydatki			
4	Remonty			
5	Inwestycje i zakupy inwestycyjne			
VII	Koszty (amortyzacja oraz inne koszty nie będące wydatkami)			
VIII	Średnioroczna liczba etatów			

Wyznaczony do pełnienia
funkcji Wójta Gminy Lipnik

mgr Andrzej Grządziel