

Zarządzenie nr Or.0050.87.2018
Wójta Gminy Walce
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2019

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), § 5 ust. 2a rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 1542 ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały nr XXXVII/251/10 Rady Gminy Walce z dnia 14 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Walce zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Zobowiązuje się:
 - 1) kierowników podległych jednostek organizacyjnych;
 - 2) kierowników referatów Urzędu Gminy w Walcach i samodzielne stanowiska pracy do opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy.
2. Powyższe materiały są niezbędne do opracowania projektu budżetu Gminy Walce na rok 2019.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Walce na 2019 rok winny być opracowane w szczególności zgodnie z następującymi aktami prawnymi:

- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.);
- 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 1530);
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.);
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 1542 ze zm.), a w szczególności z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2018 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. poz. 1394).

§ 3

Podstawą planowania dochodów Gminy Walce na 2019 rok w niżej wymienionych źródłach dochodów jest:

- 1) subwencja ogólna – informacja ministra właściwego do spraw finansów publicznych, o której mowa w art. 33 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 2) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa – zawiadomienie Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego;
- 3) inne dotacje – zawarte porozumienia i umowy, lub w uzasadnionych przypadkach wynikających z trybu postępowania obowiązującego u podmiotów przyznających środki – zawiadomienie lub decyzja o ich przyznaniu bądź zapewnienie finansowania;
- 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich i przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2018 roku;
- 5) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – analiza wykonania tych dochodów w latach poprzednich, przewidywane wykonanie ww. dochodów w 2018 roku z uwzględnieniem skutków wynikających ze zmian stawek podatków i opłat lokalnych planowanych na 2019 rok;
- 6) dochody ze sprzedaży majątku – wycena nieruchomości lub zbędnego majątku dokonana przez eksperta lub oszacowanie dokonane przez Referat Gospodarki w oparciu o aktualne ceny rynkowe;
- 7) środki refundowane z Unii Europejskiej – planowane terminy składania wniosków o płatność i terminy ich weryfikacji;
- 8) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe – dla dochodów z najmu pomieszczeń w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dla dochodów z odsetek w wysokości wynikającej z oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dla innych dochodów w wysokościach wynikających z odpowiednich przepisów regulujących ich pobieranie.

§ 4

Podstawę opracowania planu wydatków budżetu Gminy Walce na 2019 rok stanowią następujące założenia i wskaźniki:

- 1) fundusz płac na poziomie planu początkowego na 2018 rok, z uwzględnieniem wzrostu o 5,00%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne lub roboty publiczne oraz innych przesunięć, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) wydatki związane ze statutową działalnością jednostek budżetowych na poziomie roku 2018 według wzoru określonego w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) wydatki remontowe i majątkowe z uzasadnieniem ich celowości, zgodne z materiałami planistycznymi stanowiącymi podstawę opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walce na lata 2019-2022. Ww. wydatki z wyszczególnieniem udziału gminy i innych podmiotów (wzór określa załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia).
- 4) wydatki na obsługę długu w kwotach wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów pożyczek;
- 5) wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego – zgodnie z wnioskami sołectw;
- 6) wydatki na cele oświatowe, sporządzane przez jednostki oświatowe w układzie załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia. Wynagrodzenia nauczycieli wyliczone z uwzględnieniem założeń do ustawy budżetowej na rok 2019 i przy uwzględnieniu zatrudnienia wynikającego z arkusza organizacyjnego na rok szkolny 2018/2019. Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi na poziomie planu roku 2018, z uwzględnieniem wzrostu o 5,00%, bez uwzględnienia zmian wynikających ze zwiększeń dokonanych w trakcie roku, a wynikających z zawartych umów na prace interwencyjne lub roboty publiczne.

§ 5

1. Podstawę planowania przychodów Gminy Walce na 2019 rok stanowi uchwała Rady Gminy Walce w sprawie zaciągnięcia pożyczki oraz zawarte (planowane) umowy pożyczek.
2. Podstawę planowania rozchodów Gminy Walce na 2019 rok stanowi kwota spłat pożyczek wynikająca z zawartych (planowanych) umów pożyczek.

§ 6

1. Skarbnik Gminy Walce przekaze nadzorowanym jednostkom organizacyjnym oraz kierownikom referatów Urzędu Gminy w Walcach (samodzielnym stanowiskom pracy) w terminie do dnia 7 września 2018 r. wzory załączników, o których mowa w § 4 oraz informacje niezbędne do prawidłowego sporządzenia projektu budżetu Gminy Walce na 2019 rok.
2. Materiały planistyczne wraz z objaśnieniami powinny być podpisane przez głównego księgowego i kierownika jednostki lub kierownika referatu.
3. Kierownicy podległych jednostek organizacyjnych przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 10 października 2018 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: skarbnik@walce.pl.
4. Kierownicy instytucji kultury składają wniosek o dotację na działalność podległych jednostek według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Kierownik samorządowego zakładu budżetowego opracowuje projekt planu finansowego zakładu na rok 2019, uzupełniając przedkładany projekt o informację na temat planu finansowego jednostki na dzień 30 września 2018 r. oraz przewidywane wykonanie planu finansowego za 2018 rok.
6. Kierownicy referatów Urzędu Gminy w Walcach oraz samodzielne stanowiska pracy przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w terminie do dnia 28 września 2018 r. w wersji papierowej oraz w wersji elektronicznej na adres: skarbnik@walce.pl.
7. Kierownicy jednostek budżetowych przedkładają materiały planistyczne Skarbnikowi Gminy Walce w aplikacji SJO BeSTi@ po otwarciu w ww. systemie roku budżetowego 2019.

§ 7

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walce.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W O J T
mgr Bernard Kubata

Kalkulacja funduszu płac na 2019 rok

Nazwa jednostki:

Paragrafy	KWOTA (W ZŁ)
1. 4010 bez prac interwencyjnych, robót publicznych i dodatków do wynagrodzeń finansowanych ze środków Funduszu Pracy lub dotacji celowych z budżetu państwa	
2. Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2018:	
a) nagrody jubileuszowe wypłacone do dnia 30.09.2018 r.	
b) nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.	
c) odprawy emerytalne wypłacone do dnia 30.09.2018 r.	
d) odprawy emerytalne planowane do wypłaty w okresie od dnia 01.10.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.	
3. 4010 jako podstawa do obliczeń (=poz. 1- poz. 2)	
4. 4040 (według wyliczeń jednostki)	
5. 4170 wynagrodzenia bezosobowe	
6. 4010 waloryzacja 5,00% (= poz. 3*5,00%)	
7. 4110 (=.....% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5, 6)	
8. 4120 (=2,45% z p. 4010, 4040, 4170, waloryzacja, tj. poz. 3, 4, 5 i 6)	
9. RAZEM (poz. 3+4+5+6+7+8)	
10. 4010 Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w roku 2019:	
a) nagrody jubileuszowe planowane do wypłaty w 2019 roku	
b) odprawy emerytalne planowane do wypłaty w 2019 roku	
11. OGÓŁEM (poz. 9+10)	

Informacje uzupełniające:

- Kalkulacja dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok wypłaconego w 2019 roku.
- Stopa procentowa składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110):%
- Średnioroczna liczba etatów:
 - w roku 2017,
 - w roku 2018,
 - w roku 2019.

W O J T
mgr Bernard Kubata

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr Or.0050.87.2018
Wójta Gminy Walce
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

KALKULACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE STATUTOWĄ DZIAŁALNOŚCIĄ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH NA 2019 ROK

I. DOCHODY.

Lp.	Klasyfikacja budżetowa			Plan na dzień 30.09.2018 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Projekt planu na 2019 rok
	Dział	Rozdział	Paragraf			

Wyjaśnienia do poszczególnych pozycji planu dochodów budżetowych na 2019 rok.

II. WYDATKI.

Lp.	Klasyfikacja budżetowa			Plan na dzień 30.09.2018 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Projekt planu na 2019 rok
	Dział	Rozdział	grupa paragrafów			

Uzasadnienie do poszczególnych pozycji planu wydatków budżetowych na 2019 rok wraz z dokładnym wyliczeniem.

Wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń powinny być zgodne z kalkulacją płac.

W części opisowej należy wyszczególnić wydatki, które są kontynuacją wcześniej podpisanych umów oraz wydatki jednorazowe.

WÓJT
mgr Bernard Kubata

KARTA ZADANIA INWESTYCYJNEGO (REMONTOWEGO) NA 2019 ROK

1. Nazwa zadania inwestycyjnego (remontowego):

Ww. zadanie jest realizowane w ramach programu (przedsięwzięcia):

2. Cel przedsięwzięcia:

3. Dane jednostki organizacyjnej Gminy odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie zadania inwestycyjnego (remontowego) (pełne dane):

4. Okres realizacji zadania:

Początek realizacji – rok, miesiąc	Koniec realizacji - rok, miesiąc
------------------------------------	----------------------------------

5. Źródła finansowania i nakłady w zł:

Lp.	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe (kol. 4 + kol.5 + kol. 6 + kol. 7 + kol. 8)	Wydatki poniesione w latach poprzednich, tzn. do 2017 roku	Przewidywane wykonanie wydatków w 2018 roku	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Sektor finansów publicznych							
1.	UE, w tym:							
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2018 r. (dot. kol. 6 do 8)							
2.	środki własne, w tym:							
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2018 r. (dot. kol. 6 do 8)							
3.	Budżet Państwa, w tym:							
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2018 r. (dot. kol. 6 do 8)							
4.	Samorząd Województwa, w tym:							
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2018 r. (dot. kol. 6 do 8)							
5.	Inne publiczne, w tym:							
	- podpisane umowy oraz umowy planowane do podpisania w 2018 r. (dot. kol. 6 do 8)							
	Sektor spoza finansów publicznych							
1.							
2.							
(II)	Razem (+!)							

6. Zakres rzeczowy zadania inwestycyjnego (remontowego) (opisany w wyczerpujący sposób)

7. Rodzaj zadania (bieżące lub majątkowe):

W O J T
mgr Bernard Kubata

Załącznik nr 4
do zarządzenia nr Or.0050.87.2018
Wójta Gminy Walce
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

**WNIOSEK O DOTACJĘ
NA DZIAŁALNOŚĆ INSTYTUCJI KULTURY
NA ROK 2019**

I. Dane podmiotu ubiegającego się o dotację z budżetu Gminy Walce:

- 1) pełna nazwa
- 2) forma prawna
- 3) data powstania
- 4) dokładny adres
- 5) telefon, fax
- e-mail
- 6) numer rejestru
- 7) NIP REGON
- 8) nazwa banku i numer rachunku
-
- 9) nazwisko i imię oraz funkcja osoby upoważnionej do reprezentowania jednostki
.....
.....
.....
- 10) cele statutowe (przedmiot działalności)
-
-
-

II. Kalkulacja planowanych kosztów:

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na dzień 30.09.2018 r. (w złotych)	Przewidywane wykonanie za 2018 rok (w złotych)	Projekt planu na 2019 rok (w złotych)
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne (...%)			
3.	Składki na Fundusz Pracy (2,45 %)			
4.				
5.				
6.				

Informacje dodatkowe:

1. Kalkulacja funduszu płac na 2019 rok przedstawia się następująco:
(opisać sposób kalkulacji funduszu płac, w tym nagród, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych).
2. Średnioroczna liczba etatów:
 - a) w roku 2017,
 - b) w roku 2018,
 - c) w roku 2019.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

.....
(podpis osoby sporządzającej wniosek)

WÓJT
mgr Bernard Kubata