

Zarządzenie Nr 0050.50.2018
Burmistrza Bytomia Odrzańskiego
z dnia 12 września 2018 roku

w sprawie : **opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański na 2019 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku poz. 994 ze zm.) oraz uchwały Nr XXXIII/234/2010 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański

zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadzić założenia do projektu uchwały budżetowej Gminy Bytom Odrzański na 2019 rok obejmujące:

- 1) wysokość stawek podatkowych, opłat obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy, z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego;
- 2) dochody z majątku gminy, z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaż majątku – w drodze przetargu lub wyceny ,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2018 r.,
- 4) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów
- 5) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Lubuskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- 7) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,

2

- 8) dochody nie wymienione w pkt 1-7 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).
- 9) ustalenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej
- 10) prognozowaną stopę inflacji – 2,3 % (zgodnie z przyjętym wstępnie projektem budżetu państwa na 2019 rok)
- 11) prognozowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej
- 12) planowany wzrost zatrudnienia

2. Wydatki bieżące należy oszacować na poziomie przewidywanego wykonania planu na dzień 31 grudnia 2018 r. z uwzględnieniem:

- 1) wydatków na realizację niezbędnych zadań remontowych,
- 2) wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
- 3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- 4) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów,
- 5) wydatków na zakup środków żywności, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
- 6) wydatków rzeczowych, które można zwiększyć o 2,3%.
- 7) wydatków na wynagrodzenia obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem wzrostu o 3% z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o ustawę z dnia 26.01.1982r.
- 8) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień.

3. Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury ustalić według zasad określonych w ust.2.

4. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu.

5. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

- 1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
- 2) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
- 3) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
- 4) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla miasta,
- 5) zadania przy realizacji, których można wykorzystać środki bezzwrotne,
- 6) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.

§ 2. 1. Materiały planistyczne należy opracować do 15 października 2018 roku na podstawie wytycznych określonych w § 1 niniejszego zarządzenia, na wzorach zawartych w załącznikach:

- 1) w załączniku Nr 1 - jednostki budżetowe
- 2) w załączniku Nr 2 - zakłady budżetowe.
- 3) w załączniku Nr 3 – instytucje kultury

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte wyczerpującymi objaśnieniami.

§3.1. Równoległe z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok winien być opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański.

2. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Samodzielni pracownicy Urzędu przedkładają materiały informacyjne umożliwiające sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy, tj. w szczególności wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji, z podaniem informacji, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 4 do zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jacek Sauter

II. Wydatki majątkowe

z tego:

- (1) w ramach każdego paragrafu określić źródła uzyskania dochodów
- (2) w każdym paragrafie wyszczególnić przedsięwzięcia określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów, źródeł i przedsięwzięć wieloletnich .

Nr zad.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Okres realizacji	
1	2	3	4	
REMONTY				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				

Bytom Odrzański, dnia.....

.....
 Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej

PROJEKT / PLAN FINANSOWY ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2019 ROK			
Dział			
Rozdział			
Numer i nazwa zadania			
Nazwa zakładu budżetowego			
Adres zakładu			
Rodzaj zadania			
Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2018	Plan Budżetu na 2019 r.
1	2	3	4
	A		
	Stan środków obrotowych na początek roku		
	<u>OGÓŁEM PRZYCHODY ⁽¹⁾ :</u>		
	w tym:		
	OGÓŁEM KOSZTY ⁽²⁾		
	w tym:		
	Stan środków obrotowych na koniec roku		

Uzasadnienie przychodów i kosztów (szczegółowe uzasadnienia oraz kalkulacje)

Blank area for justification of revenues and costs.

Bytom Odrzański, dnia

.....
Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej

