Zarządzenie Nr 66 /18

Wójta Gminy Orchowo

z dnia 03 września 2018 r

W sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej

Gminy Orchowo na 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym ( tj. Dz. U. z 2018 r. poz.994 z póź. zmianami) w związku z art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tj. Dz.U z 2017 r poz.2077 ze zmianami) oraz § 1 uchwały Nr L/320/2010 Rady Gminy Orchowo z dnia 26 sierpnia 2010 r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Zarządzam co następuje:

§ 1 Radni, sołtysi, instytucje i stowarzyszenia oraz mieszkańcy składają do Wójta Gminy wnioski do projektu budżetu w terminie do 30 września br.

Wnioski złożone po 30 września br. Nie będą brane pod uwagę przy opracowywaniu projektu budżetu na 2019 rok.

§ 2 Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy w Orchowie do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok w terminie do 10 października br.

§ 3 Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Orchowo na 2019 rok i tak: 1. średnioroczny wskaźnik inflacji na poziomie 2,3 % 2. Nominalny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 4,7 %

3. przewidywany stan zatrudnienia na koniec 2018 r. oraz w uzasadnionych zmian na 2019 r. 4. Prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę w 2019 r.- 2 220 zł brutto, a planowana minimalna stawka godzinowa za pracę- 14,50 zł 5. Przedmiotem opracowania będzie projekt uchwały budżetowej wraz z niezbędnymi załącznikami, materiałami i uzasadnieniem

Przy planowaniu dochodów i wydatków budżetu należy się kierować następującymi zasadami:

1. Podstawą kalkulacji dochodów z podatków i opłat lokalnych są wysokości stawek podatkowych wynikające z ustaw oraz Uchwał Rady Gminy, z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2019 r.

2. Wysokość dochodów z majątku Gminy powinna zostać zaplanowana na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2019, zawartych umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego,

3. Podstawą wysokości dochodów z opłat za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy Orchowo będzie wymiar należności za 2018 rok z uwzględnieniem planowanych zmian ilości osób oraz stawki opłaty w roku 2019

4.Wysokość planowanych dochodów z opłaty planistycznej, adiacenckiej oraz za zajęcie pasa drogowego powinna uwzględniać przewidywane wpływy wynikające z wydanych decyzji wymiarowych,

5.Podstawą wysokości dochodów z tytułu dostarczania wody będzie wplata wyliczona na podstawie planowanego dochodu z tego tytułu w roku 2018 z uwzględnieniem planowanych nowych podłączeń oraz stawki opłaty w 2019 r.

6. Podstawą wysokości dochodów z tytułu odprowadzania ścieków będzie wplata wyliczona na podstawie planowanego dochodu z tego tytułu w roku 2018 z uwzględnieniem planowanych nowych podłączeń oraz stawki opłaty w 2019 r.

7. Przy kalkulacji pozostałych dochodów przewidzianych w projekcie na 2019 rok należy uwzględnić poziom ich wykonania w latach ubiegłych oraz planowane bądź przewidywane zmiany, które mogą nastąpić do końca roku 2018

8. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań zleconych, obligatoryjnych oraz zadań kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień,

9. Wydatki rzeczowe powinny być planowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018, pomniejszonego o jednorazowe zdarzenia a powiększonego o przewidywany wzrost inflacyjny,

10. Przy planowaniu wydatków na remonty i modernizację należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą miedzy innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty. W przypadku tych wydatków należy dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.

11. Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu- zarówno w części bieżącej jak i majątkowej należy dokonać biorąc przede wszystkim pod uwagę:

- zadania kontynuowane na realizację którego zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami, dostawcami towarów i usług,

- przy wyborze zadań majątkowych należy kierować się głównie wykazem zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orchowo,

- możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej

§ 4 Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2019 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem zadań inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane :

- wykonanie wg stanu na dzień 30 września 2018 roku

- przewidywane wykonanie do końca 2018 roku

- potrzeby na 2019 rok

§ 5. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Orchowo na 2019 rok- obowiązują załączniki z lat poprzednich

§ 6 Zobowiązuje się pracowników do spraw podatków i opłat do zebrania materiałów i propozycji celem określenia podatków i opłat lokalnych oraz ulg i zwolnień podatkowych odrębnymi uchwałami ( postawa prawna – ogłoszenie przez Prezesa GUS średnich cen żyta dla celów podatkowych oraz określenie prze Ministra Finansów maksymalnych stawek i opłat na rok 2019)

§ 7 Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 2 do uwzględnienia w budżecie na 2019 rok środków dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym stowarzyszeń, klubów sportowych itp. Na realizacje zadań własnych Gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

§ 8 Zobowiązuje się samodzielne stanowiska pracy i Referat Finansów Urzędu Gminy do przygotowania w określonym terminie materiałów planistycznych oraz wzajemnej współpracy

§ 9. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, i instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Orchowie.

§ 10 Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorowi instytucji kultury, Dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, samodzielnym stanowiskom Urzędu Gminy Orchowo

§ 11. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Orchowo na 2019 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 12 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.