

Zarządzenie nr 83 / 2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

w sprawie : trybu i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r. oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2019-2029.

Na podstawie art. 30 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994) oraz nr Uchwały nr XXXIX/253/10 Rady Gminy Widawa z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Wójt Gminy Widawa zarządza, co następuje:

§ 1

Zobowiązuję wszystkie komórki organizacyjne Urzędu Gminy Widawa oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Widawa bądź powiązane z budżetem otrzymaną dotacją do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2019 r. oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na 2019 r i lata następne do 2029 r.

§ 2

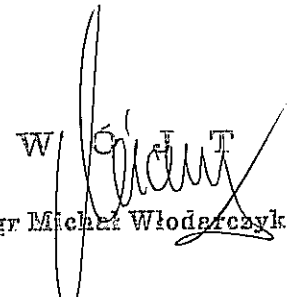
1. Określam założenia do projektu budżetu Gminy na 2019 r. w tym:
 - zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych oraz podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r. zgodnie z **Załącznikiem nr 1**
 - podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, zgodnie z **Załącznikiem nr 2**
 - podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń , pochodnych od wynagrodzeń , zgodnie z **Załącznikiem nr 3**
2. Wprowadzam formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez komórki organizacyjne Urzędu Gminy i inne jednostki organizacyjne Gminy stanowiące **Załącznik nr 4** do niniejszego zarządzenia
3. Określam zakres prac oraz terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r., a także jednostki organizacyjne Gminy odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie, zgodnie z **Załącznikiem nr 5** do niniejszego zarządzenia

§ 3

Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Widawa

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr Michał Włodarczyk

Załącznik nr 1
Do Zarządzenia nr 83 /2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

Zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych i wydatków

1. Podstawy opracowania i zakres projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r.

- 1) W projekcie budżetu uwzględnione zostaną zadania:
 - a) własne, wynikające z ustaw ustrojowych; obligatoryjne oraz w miarę posiadanych środków – fakultatywne
 - b) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
 - c) realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, z innymi jednostkami w tym innymi JST.
- 2) Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2019 r. zaprojektowane zostaną w oparciu o:
 - a) przepisy prawa powszechnie obowiązującego, a w szczególności ustawy:
 - z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349, 1432)
 - z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz.62, 1000, 1366.) w szczególności art. 242 i 243 dotyczące relacji i wskaźników zadłużenia gminy
 - z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530)
 - b) obowiązujące w tym zakresie Uchwały Rady Gminy i Zarządzenia Wójta Gminy
 - c) informację Ministerstwa Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywane wpływy z udziałów w podatku od osób fizycznych, ujęte w projekcie budżetu państwa,
 - d) informację Wojewody Łódzkiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej i inne projekty realizowane z udziałem środków RPO.
 - e) informację Dyrektora Delegatury KBW w Sieradzu o przewidywanych kwotach dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa,
 - f) inne przepisy i dotacje, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi

3) Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych

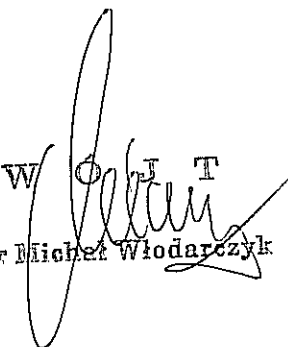
- 1) w kwotach projektowanych wydatków winny być uwzględnione w pierwszej kolejności
 - zobowiązania zaciągnięte w 2018 r. przewidywane do spłaty w 2019 r.
 - środki niezbędne na realizację zadań kontynuowanych, na które podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania, w zakresie których Gmina ubiega się o dotacje lub środki, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych
- 2) jednostki organizacyjne, w tym komórki organizacyjne Urzędu Gminy, przyjmą jako punkt odniesienia do zaplanowania własnych wydatków

Załącznik nr 2
Do Zarządzenia nr 83 /2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

Podstawowe założenia do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r. w zakresie dochodów budżetowych

Założenia oraz wytyczne do prognozy dochodów na 2019 r. i lata następne:

- 1) Dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów
- 2) Planowane dochody majątkowe ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek przy uwzględnieniu aktualnych cen rynkowych oraz w oparciu inne dokumenty wewnętrzne.
- 3) Środki z refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikających z umowy terminów ich realizacji przez odpowiednią instytucję.
- 4) Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez ŁUW i KBW
- 5) Dochody z tyt. podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych należy zaplanować zgodnie z obowiązującą Uchwałą Rady Gminy Widawa w sprawie stawek podatków na 2019 r, a w zakresie podatku rolnego i leśnego zgodnie z przepisami ustawowymi i przelicznikami GUS obowiązującymi od dnia 1 stycznia 2019 r.
- 6) Pozostałe dochody związane z działalnością gospodarczą i administracyjną urzędu oraz jednostek organizacyjnych należy prognozować w oparciu o obowiązujące przepisy, zawarte umowy i przewidywane wykonanie roku 2018. (prognozowany wskaźnik PKB na 2019 r. oszacowany przez MF 103,8 %). Dla Gminy i jej jednostek ustala się max wskaźnik wzrostu 3 %.
- 7) Subwencje i udziału w PIT na podstawie Decyzji MF.
- 8) Dotacje na zadania własne należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Łódzkiego.

W O J T

mgr Michał Włodarczyk

Załącznik nr 3
Do Zarządzenia nr 83 / 2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r. w zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych

1. WYDATKI JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ZATRUDNIAJĄCYCH NAUCZYCIELI

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

a) wynagrodzenia nauczycieli

wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (§ 4010) projektuje się w oparciu o

- ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 967)

- rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 26 marca 2018 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za prace w dniu wolnym od pracy (Dz. U. z 2018 r. poz. 638)

- szacowaną wielkość środków na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i odprawy w związku z art. 20 ust 2 Karty Nauczyciela (kwoty podać oddzielnie)

b) wynagrodzenia pracowników nie będących nauczycielami:

wysokość środków na wynagrodzenia jw. projektuje się w oparciu o:

- liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych struktur organizacyjnych

- rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 17 maja 2018 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 936)

- szacowaną wielkość środków na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne (kwoty podać oddzielnie)

2) Odpisy na ZFŚS

Wysokość środków w § 4440 należy projektować w oparciu o przepisy art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t. j. Dz.U. z 2018 r. poz. 967), ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. DZ. U. z 2018 r. poz. 1316, 1608, 1669) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych z celu naliczenia odpisu na ZFŚS (Dz.U. nr 43, poz. 349)

3) Pozostałe wydatki bieżące :

a) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2019 r. należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2018 r. środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2019 r.

b) w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki na poziomie 2018 r. uwzględniające zobowiązania wynikające z podpisanych umów. Max wskaźnik wzrostu nie powinien przekraczać 1%.

Załącznik nr 4
Do Zarządzenia nr 83 / 2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

Formularze i zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r.

1. Formularze, które mają zastosowanie przy opracowaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2019 r.

Tabela nr 1- prognozowane dochody komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych podległych Gminie na rok 2019

Tabela nr 2 -prognozowane dochody komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych podległych Gminie na rok 2019-2029

Tabela nr 3 - prognozowane wydatki komórek organizacyjnych Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych podległych Gminie na rok 2019

Tabela nr 4 - projekt planu przychodów i kosztów instytucji kultury i SP ZOZ

Tabela nr 5 – projekt wydatków inwestycyjnych na programy i projekty realizowane ze środków UE

Tabela nr 6 - zadania inwestycyjne jednoroczne w 2019

Tabela nr 7 - opis projektowanych dochodów i wydatków wg realizowanych zadań

Tabela nr 8 – kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń

Tabela nr 9– kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla jednostek oświatowych

Tabela nr 10 -Wieloletnie projekty których realizacja przypada na rok 2019 i lata następne

2. Zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r.

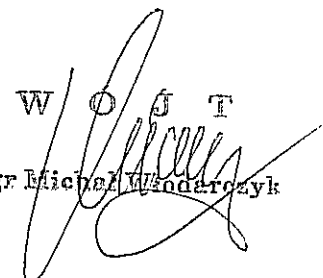
- 1) Materiały planistyczne należy bezwzględnie opracować zgodnie z założeniami, o których mowa w niniejszym zarządzeniu, na formularzach do tego przeznaczonych dla każdego rodzaju klasyfikacji budżetowej
- 2) Dochody i wydatki należy ujmować w szczególowości wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2018 r. r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2018 r poz. 1393)
- 3) W częściach materiałów planistycznych, przeznaczonych na objaśnienia i kalkulacje konieczne jest przedstawienie wyczerpujących informacji z uwzględnieniem czynników powodujących wzrost lub spadek projektowanych wielkości dochodów i wydatków w stosunku do 2018 r. Przewidywane wykonanie na koniec roku 2018 ma stanowić wielkość realną.
- 4) Jednostki organizacyjne realizujące zadania własne, których obowiązek dofinansowania środkami z dotacji celowych z budżetu państwa wynika z ustaw szczegółowych, ujmują w materiałach planistycznych odrębnie wydatki finansowane ze środków własnych i odrębnie wydatki finansowane z dotacji celowych

W O J T
mgr Michał Włodarczyk

Załącznik nr 5
Do Zarządzenia nr 83 /2018
Wójta Gminy Widawa
z dnia 24 września 2018 r.

Zakres prac oraz terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Widawa na 2019 r., a także jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie.

1. Jednostki oświatowe opracowują materiał planistyczny w tym prognozę planu dochodów na 2019 r i lata następne (tabele nr 1,2,3,5,6,7,9,10) (odrębnie każda jednostka). Termin złożenia materiałów do Skarbnika Gminy 15 październik 2018 r.
2. Pozostałe jednostki organizacyjne w tym instytucje kultury opracowują materiał planistyczny w tym prognozę planu dochodów na 2019 r i lata następne (tabele nr 1-8, 10) Termin złożenia materiałów do Skarbnika Gminy 15 październik 2018 r.
3. Komórki organizacyjne Urzędu Gminy (tabele nr 1-8, 10) Termin złożenia materiałów do Skarbnika Gminy 17 październik 2018 r.
4. W terminie do 6 listopada 2018 r.
Skarbnik Gminy w oparciu o własną analizę i materiały planistyczne poszczególnych dysponentów środków budżetowych opracuje zbiorcze zestawienie dotyczące
 - dochodów na 2019 r. i prognozę dochodów do 2029 (szczegółowość na 2019 r do paragrafów)
 - wydatków na 2019 r. i prognozę wydatków do 2029 (szczegółowość na 2019 r do grup wydatków)
 - przychodów zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi i wielkością wolnych środków własnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2019 r. i spłat rat kredytów
 - rozchodów budżetu wg harmonogramów spłat kredytów
 - wieloletnich programów, projektów i zadań z udziałem środków UE
 - limitu zobowiązań i wydatków na 2019 r. i kolejne lata.
5. Po zapoznaniu się z informacjami i propozycją Skarbnika dotyczącą limitów Wójt Gminy Widawa w terminie do 10 listopada 2018 r. ustali
 - ostateczną wielkość planowanych dochodów
 - limity środków na wydatki bieżące i wydatki majątkowe
 - limity środków na wieloletnie programy, projekty i zadania
 - wynik budżetu na 2019 r.
6. W terminie do 14 listopada 2018 r. Skarbnik przedstawi Wójtowi do zatwierdzenia projekt Uchwały Budżetowej na 2019 r. wraz z załącznikami oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029.

W O J T

mgr Michał Włodarczyk

Rozdzielnik : do Zarządzenia nr 83 / 2018 Wójta Gminy Widawa z dnia 24 września 2018 r.

1. Referat organizacyjny (Informatyk, Kadry, Sekretarz, Sekretariat, Biuro Rady Gminy, stanowisko ds. obsługi prawnej, stanowisko obsługi Funduszu Sołeckiego, stanowisko ds. profilaktyki narkomanii i przeciwalkoholowa)
2. Referat podatków, opłat i windykacji
3. Referat finansowo budżetowy
4. Referat inwestycji, środowiska i spraw komunalnych
5. Referat oświaty i sportu
6. Kierownik USC
7. Referat spraw obywatelskich, zarządzanie kryzysowe
8. Dyrektor Przedszkola w Widawie
9. Dyrektor Zespołu Szkół w Widawie
10. Dyrektor SP w Chociwiu
11. Kierownik GZUK
12. Kierownik GOPS
13. Kierownik GOK
14. Kierownik ŚDS
15. Kierownik Biblioteki
16. Kierownik SP ZPOZ

..a 2019 r

mat: projekt budżetu na 2019 r

Wydawca: Elżbieta Pluta <epluta@widawa.pl>

Data: 2018-09-28 12:19

Adresat: spzpozwidawa@wp.pl, zswidawa17@gmail.com, sp.chociw@poczta.onet.pl, przedszkole.widawa@vp.pl, zukwidawa2@wp.pl, agozdziejewicz@widawa.pl, bzbik@widawa.pl, kazmierczak.malgorzata@onet.eu, Agnieszka Smolarek <asmolarek@widawa.pl>, Aneta Góra <agora@widawa.pl>

W załączeniu przesyłam skan Zarządzenia nr 83 z załącznikami i tabelami edytowalnymi celem zastosowania się do wytycznych i przedłożenia projektu budżetu w terminach określonych w załączniku nr 5

E Pluta

--
Realizując wymogi Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), (Dz. Urz. UE L 119, s. 1), prosimy o zapoznanie się z udostępnionymi na stronie www.bip.widawa.pl klauzulami informacyjnymi.

— Załączniki: —

SCAN3198_000.pdf	295 KB
BUDŻET 2019 Tabele od nr 1 do nr 10.ods	39,9 KB

na 2019 r.

mat: projekt budżetu na 2019 r.

Nadawca: Elżbieta Pluta <epluta@widawa.pl>

Data: 2018-09-28 12:29

Adresat: Zbigniew Parzybut <zparzybut@widawa.pl>, Agnieszka Galuś <agalus@widawa.pl>, Aneta Namirowska <anamirowska@widawa.pl>, Aneta Sobieraj <asobieraj@widawa.pl>, Ewa Wartałowicz <ewartalowicz@widawa.pl>, Edyta Bulniak-Bąk <ebulniak@widawa.pl>, Magdalena Ochocka <mochocka@widawa.pl>, Michał Grecki <mgrecki@widawa.pl>, jkaprał@widawa.pl, Jolanta Szuleta <jszuleta@widawa.pl>, Emilia Konieczna <ekonieczna@widawa.pl>

W załączeniu przesyłam skan Zarządzenia nr 83 z załącznikami i tabelami edytowalnymi celem zastosowania się do wytycznych i przedłożenia projektu budżetu w terminach określonych w załączniku nr 5

E Pluta

--

Realizując wymogi Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), (Dz. Urz. UE L 119, s. 1), prosimy o zapoznanie się z udostępnionymi na stronie www.bip.widawa.pl klauzulami informacyjnymi.

—Załączniki:—

SCAN3198_000.pdf/

295 KB

BUDŻET 2019 Tabele od nr 1 do nr 10.ods

39,9 KB