

ZARZĄDZENIE Nr VII/904/2018
BURMISTRZA MIASTA LUBARTÓW
z dnia 14 września 2018 roku

w sprawie materiałów planistycznych stanowiących podstawę do opracowania projektu budżetu na 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994,1000,1349 i 1432) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 1000,62, 1366 i 1693) w związku z uchwałą Nr III/16/10 Rady Miasta w Lubartów z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

§ 1

Jednostki budżetowe, samorządowe instytucje kultury i komórki organizacyjne Urzędu przedłożą do dnia 15 października 2018 r. materiały planistyczne stanowiących podstawę do opracowania projektu budżetu Miasta na 2019 rok zgodnie z wytycznymi stanowiącymi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasta Lubartów, naczelnikom wydziałów, kierownikom biur oraz pracownikom zajmującym samodzielne stanowiska w Urzędzie Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ


Janusz Bodziacki

Wytyczne do projektu budżetu na 2019 rok

Przyjmuje się podstawowe parametry do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Miasta Lubartów na 2019 rok:

- I. Wzrost dochodów - do 3,8 % przewidywanego wykonania dochodów w 2018 roku, w tym:
 1. subwencja ogólna - planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na 2017 rok ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 2. dotacje celowe - w tym:
 - dotacje celowe z budżetu państwa - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Lubelskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów,
 3. dochody z majątku - planowane kwoty dochodów z w/w źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych,
 4. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa i podatki lokalne – na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok z uwzględnieniem ewentualnych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od 1 stycznia 2019 roku,
 5. pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe i instytucje kultury winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych,
 6. zestawienia planowanych dochodów należy dokonać zgodnie z klasyfikacją budżetową z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, ze szczególnym uwzględnieniem środków na finansowanie zadań z udziałem środków UE.
- II. Wydatki na 2019 rok należy planować w następujący sposób:
 1. wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń określa się na poziomie przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2018 r. z uwzględnieniem płatności jednorazowych (nagród jubileuszowych, odpraw itp.) z uwzględnieniem wzrostu o 5,6 %. (z wyjątkiem wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, które regulowane są odrębnymi przepisami),
 2. wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2016 poz. 2217 oraz z 2018 r. poz. 138 i 730),

Jednostka/Wydział

**PROJEKT BUDŻETU NA 2018 R.
ZESTAWIENIE DOCHODÓW**

Dział

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2018 r.	Plan na 2019 r.	Uwagi
1.	Wpływy za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470			
2.	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0570			
3.	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640			
4.	Wpływy z różnych opłat	0690			
5.	Dochody z najmu i dzierżawy	0750			
6.	Wpływy z tytułu przekształc. wieczyst. użytkowania w prawo własności	0760			
7.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa wł. nieruchom. oraz prawa użytków. wiecz.	0780			
8.	Wpływy z usług	0830			
9.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	0840			
10.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940			
11.	Wpływy z różnych dochodów	0970			
12.	Dotacje celowe przek. gminie na zad. bieżące realizow. na podst. porozumień między jst	2310			
13.	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur	2910			
14.					
15.					
RAZEM					

Nazwa Wydziału

**PROJEKT BUDŻETU NA 2018 ROK
ZESTAWIENIE DOCHODÓW**

Dział 756

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wyk. w 2017 r.	Plan na 2018 r.	Uwagi
1.	Podatek od nieruchomości	0310			
2.	Podatek rolny	0320			
3.	Podatek od środków transportowych	0340			
4.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie karty podatkowej	0350			
5.	Podatek od spadków i darowizn	0360			
6.	Wpływy z opłaty skarbowej	0410			
7.	Wpływy z opłaty targowej	0430			
8.	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	0480			
9.	Wpływy z innych opłat lokalnych	0490			
10.	Wpływy z różnych opłat	0690			
11.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500			
12.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910			
RAZEM					

Naczelnik Wydziału

Jednostka/Wydział

**PROJEKT BUDŻETU NA 2018 R.
ZESTAWIENIE WYDATKÓW**

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wyk. w 2018 r.	Plan na 2019 r.	Uwagi
	WYDATKI OGÓLEM w tym:				
I.	WYDATKI BIEŻĄCE				
1.	Wpływy ze zwrtów dot. wyk.niezg.z przezn. ...	2910			
2.	Wydatki osobowe nie zalicz. do wynagr.	3020			
3.	Wynagrodzenia osobowe pracownik.	4010			
4.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040			
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
6.	Składki na Fundusz Pracy	4120			
7.	Wpłaty na PFRON	4140			
8.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
9.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
10.	Zakup środków żywności	4220			
11.	Zakup pomocy nauk., dydakt. i książek	4240			
12.	Zakup energii	4260			
13.	Zakup usług remontowych	4270			
14.	Zakup usług zdrowotnych	4280			
15.	Zakup usług pozostałych	4300			
16.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikac.	4360			
17.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380			
18.	Podróże służbowe krajowe	4410			
19.	Podróże służbowe zagraniczne	4420			
20.	Różne opłaty i składki	4430			
21.	Odpis na Zakł. Fundusz Świadczeń Socj.	4440			
22.	Podatek od nieruchomości	4480			
23.	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520			
24.	Odsetki od dot. oraz płatn.pobr.nienal. ...	4560			
25.	Koszty postępów. sądowego i prokurat.	4610			
26.	Szkolenia pracowników	4700			
27.					
28.					
29.					
II.	WYDATKI INWESTYCYJNE				
1.	Wydatki inwestyc. jedn. budżetowych	6050			
2.	Wydatki inwestyc. jedn. budżetowych	6057			
3.	Wydatki inwestyc. jedn. budżetowych	6059			
4.	Wydatki na zakupy inwestyc. jednostek budżetowych	6060			

Plan rzeczowo-finansowy inwestycji i zakupów inwestycyjnych w latach 2019-2022

w zł:

Lp.	Nazwa zadania	Dz. Rozdz. §	Wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Przewidywane wykonanie w roku 2017	Plan na 2018 r.	w tym:		Wartość zadania do realizacji w latach następnych			Limit zobow.
				data rozpoczęcia	data zakończenia			środki własne	środki UE/BP	2019	2020	2021	
1	2		3	4	5	6	7						
I.	Inwestycje wieloletnie realiz. ze śr. własnych lub z udziałem śr. UE												
	w tym:												
	1)												
	2)												
	3)												
	4)												
II.	Inwestycje jednoroczne realiz. ze śr. własnych lub z udziałem śr. UE		x	x	x	x				x	x	x	x
	w tym:												
	1)		x	x	x	x				x	x	x	x
	2)		x	x	x	x				x	x	x	x
	3)		x	x	x	x				x	x	x	x
	4)		x	x	x	x				x	x	x	x
III.	Zakupy inwestycyjne ogółem		x	x	x	x				x	x	x	x
	w tym:												
	1)		x	x	x	x				x	x	x	x
	2)		x	x	x	x				x	x	x	x
	3)		x	x	x	x				x	x	x	x
	4)		x	x	x	x				x	x	x	x

.....
Miejscowość i data.....
Sporządził
(imię i nazwisko).....
Kierownik jednostki/ Naczelnik wydziału**Uzasadnienie:**

Nazwa jednostki

Dział
Rozdz**Plan finansowy dochodów własnych na 2019 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wyk. w 2018 r.	Plan na 2019 r.	Uwagi
1.	Stan środków na 1.01.				
2.	Przychody				
	Wpływy z różnych opłat	0690			
	Dochody z najmu ,dzierz.	0750			
	Wpływy z usług	0830			
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składn. majątk.	0840			
	Odsetki od środk. na r-ku	0920			
3.	Wydatki bieżące				
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
	Zakup środków żywności	4220			
	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych, książek	4240			
	Zakup energii	4260			
	Zakup usług remontowych	4270			
	Zakup usług zdrowotnych	4280			
	Zakup usług pozostałych	4300			
	Opłaty za usługi internetowe	4350			
	Różne opłaty i składki	4430			
4.	Wydatki na inwestycje	6050			
	Zakupy inwestycyjne	6060			
5.	Stan środków na koniec okresu				

Główny Księgowy

Dyrektor

Dział

Rozdział.....

Plan finansowy instytucji kultury na 2019 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2018 r.	Plan na 2019 r.
1.	Przewidywany stan środków na pocz. roku		
2.	Przychody roku 2019		
2.1	Dotacja podmiotowa z budżetu		
2.2	Dotacje przedmiotowe		
2.3	Przychody ze sprzedaży usług własnych		
2.4	Inne		
3.	Koszty		
3.1	Wydatki osobowe. nie zalicz. do wynagrodzeń		
3.2	wynagrodzenia w tym: - osobowe - bezosobowe		
3.3	składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy		
3.4	zakup materiałów i wyposażenia		
3.5	zakup usług pozostałych		
3.6	zakup zbiorów bibliotecznych		
3.7	zakup energii		
3.8	remonty		
3.9	ZFŚS		
3.10	amortyzacja inne wydatki /wymienić/ - - - - - -		
3.	Wynik finansowy		
4.	Średnioroczna liczba zatrudnionych /w przeliczeniu na pełne etaty/		

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

.....
Nazwa jednostki

Dział Rozdział.....

Zatrudnienie w placówkach oświatowych

LP.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2018 r.		Plan na 2019 rok	
		I-VIII*	IX-XII*	I-VIII*	IX-XII*
1	Liczba uczęszczających dzieci				
2	Liczba oddziałów				
3	Zatrudnienie, w tym:				
1)	Nauczyciele (razem)				
a	Stażyści				
b	Kontraktowi				
c	Mianowani				
d	Dyplomowani				
2)	Pracownicy nie będący nauczycielami				
4	Liczba dzieci przypadających na 1 osobę zatrudnioną				
5	Liczba dzieci przypadających na 1 nauczyciela				

* średnia za dany okres

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

**TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH
NA 2019 rok**

nazwa i adres jednostki	Dział				
	Rozdział				
Wyszczególnienie grup pracowników	Wynagrodzenie w złotych				
	ROK 2018		ROK 2019		% wzrostu (5 : 3)
	miesięcznie za m-c XII	rocznie	miesięcznie	rocznie	
1	2	3	4	5	6
Pracownicy jednostki:					
- wynagrodzenie zasadnicze					
- dodatek stażowy					
- dodatek funkcyjny					
- dodatek specjalny					
- premie/nagrody					
Razem:					
Nagrody jubileuszowe					
Odprawy emerytalne i rentowe					
Fundusz nagród					
OGÓŁEM:					

.....
(miejscowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
akceptował
(imię i nazwisko)

**TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH
NA 2019 ROK**

..... Nazwa i adres jednostki			Dział			
			Rozdział			
	Wynagrodzenie w złotych w 2018 r.			Wynagrodzenie w złotych w 2019 r.		
	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2018	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2019
1	2	3	4	5	6	7
1) Nauczyciele: dyplomowani						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek za poprawianie prac						
dodatek za stażystę						
dodatek za specjalizację						
godziny ponadwymiarowe						
mianowani						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek za poprawianie prac						
dodatek za stażystę						
dodatek za specjalizację						
godziny ponadwymiarowe						
kontraktowi						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						
dodatek za poprawianie prac						
godziny ponadwymiarowe						
stażyści						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek motywacyjny						
dodatek za wychowawstwo						

	Wynagrodzenie w złotych w 2018 r.			Wynagrodzenie w złotych w 2019 r.		
	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2018	okres I - VIII	okres IX - XII	razem rok 2019
1	2	3	4	5	6	7
dodatek za poprawianie prac godziny ponadwymiarowe						
2) Fundusz Nagród						
a) 0,7 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych						
3) Ekwiwalent za urlop						
4) zasiłek na zagospodarowanie						
5) Nagrody jubileuszowe						
6) Odprawy emerytalne i rentowe						
RAZEM NAUCZYCIELE						
PRACOWNICY ADMINISTRACJI						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
premia regulaminowa						
PRACOWNICY OBSŁUGI						
wynagrodzenie zasadnicze						
dodatek stażowy						
dodatek funkcyjny						
premia regulaminowa						
FUNDUSZ NAGRÓD						
NAGRODY JUBILEUSZOWE						
ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE						
RAZEM ADMINISTRACJA I OBSŁUGA						
OGÓŁEM						

.....
(miejscowość i data)

.....
sporządził
(imię i nazwisko)

.....
Akceptował
(imię i nazwisko)