

**Zarządzenie Nr 137.969.2018
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno
z dnia 28 sierpnia 2018 roku**

**w sprawie podstawowych parametrów przyjętych do prac nad budżetem
na 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz § 1 Uchwały Nr 44.LIII.2017 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu **zarządza się co następuje:**

§ 1.1 Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu na 2019 r..

2. Opracowane **materiały** należy **przekazać** Burmistrzowi Miasta i Gminy najpóźniej w terminie **do dnia 30 września 2018 r.**

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według stawki obowiązującej w 2018 r.,
- 2) wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych według stawek obowiązujących w 2018 r.,
- 3) dochody z najmu i dzierżawy – szacować na podstawie zawartych umów, decyzji oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 4) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej,
- 5) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności;
- 6) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie wydanych zezwoleń oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 7) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność wynikających z umowy i czasu ich weryfikacji przez Instytucję Zarządzającą,
- 8) realizowane zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmując się w wysokościach wynikających z zawiadomienia podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 9) dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmując się w oparciu o informację Ministra Finansów.

§ 3. Przy ustaleniu wielkości wydatków należy przyjąć, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu w 2018 r., które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących, w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1 września 2018 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2018 roku oraz w 2019 roku. Planuje się wzrostu wynagrodzeń do 3%.

- W wynagrodzeniach osobowych należy również uwzględnić nagrody zgodnie z zatwierdzonym regulaminem wynagradzania, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne z załączonym wykazem osób,
- 2) składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych planuje się w wysokości zgodnej z przepisami prawnymi,
 - 3) w razie konieczności należy naliczyć składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1316). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2018 roku (tj. dla pracownika zatrudnionego na cały etat kwotę 1.185,66 zł a na emeryta lub rencistę 197,61 zł). W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować w kwocie bazowej z 2018 roku (tj. 2.879,91 zł) na podstawie art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967) zgodnie z dołączoną tabelą Nr 1 i 2,
 - 5) wysokość minimalnego wynagrodzenia, zgodnie z propozycją rządu,
 - 6) wydatki na realizację Gminnego programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 3,
 - 7) przy planowaniu wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2018 r. zgodnie z dołączoną tabelą Nr 4,
 - 8) przy planowaniu wydatków związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 5,
 - 9) przy planowaniu zakupu towarów i usług, tzn. pozostałe wydatki rzeczowe należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2018 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe zgodnie z dołączoną tabelą Nr 6,
 - 10) wydatki inwestycyjne jednoroczne oraz wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 7,
 - 11) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków majątkowych należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 8,
 - 12) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków bieżących należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 9,
 - 13) dotacje dla instytucji kultury, zakładów budżetowych i stowarzyszeń ustala się na poziomie 2018 roku.

§ 4. Ustalone wskaźniki w § 2 i § 3 mają zastosowanie również do jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w zależności od sytuacji finansowej Gminy oraz w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2019 rok.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom poszczególnych referatów oraz kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej

Informacja w zakresie naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na 2019 rok

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | Liczba pracowników pedagogicznych zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/ | Liczba pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/ | Liczba emerytów i rencistów - nauczyciele /liczba osób/ | Liczba emerytów i rencistów - administracja i obsługa /liczba osób/ | Naliczenie ZFSS dla pracowników pedagogicznych /kol.2 * 2.879,91 zł | Naliczenie ZFSS dla pracowników A + O /kol.2 * 1.093,93 zł | Naliczenie ZFSS dla nauczycieli emerytów i rencistów /kol. 4 * 5% pobieranych świadczeń/ | Naliczenie ZFSS dla emerytów i rencistów A i O /kol. 5 * 183,00 zł/ | Ogółem odpis na ZFSS /kol.6+7+8+9/ |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 80101 | | | | X | X | | X | X | - |
| 80103 | | | | X | X | | X | X | - |
| 80104 | | | | X | X | | X | X | - |
| 80110 | | | | X | X | | X | X | - |
| 80148 | | | | X | X | | X | X | - |
| 80195 | | | | | | | | | - |
| Razem: | | | | | | | | | - |

BURMISTRZ
Feliks
 Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej

**Wykaz emerytów i rencistów - nauczyciele - odpis na ZFŚS w rozdziale 80195
na 2019 rok**

| L.p. | Nazwisko i imię | Numer emerytury i renty | Miesięczna wysokość pobieranej emerytury/renty zgodnie z art.53 ust. 2 KN |
|---------------|-----------------|-------------------------|---|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| 3. | | | |
| 4. | | | |
| 5. | | | |
| 6. | | | |
| 7. | | | |
| 8. | | | |
| 9. | | | |
| 10. | | | |
| 11. | | | |
| 12. | | | |
| 13. | | | |
| 14. | | | |
| 15. | | | |
| Razem: | | | - |

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z ochroną zdrowia
Miasta i Gminy Debrzno na 2019 rok.**

DOCHODY

| DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA | | | Przewidywane wykonanie na 2018 r. | Kwota planu na 2019 rok | Struktura |
|---------------------------|------|--|-----------------------------------|-------------------------|-----------|
| 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 0,00 | 0,00 | |
| | 0480 | Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu | | | |

WYDATKI

| DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA | | | 0,00 | 0,00 | |
|---------------------------|------|--|------|------|--|
| 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 0,00 | 0,00 | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | | |
| 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 0,00 | 0,00 | |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | | | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | |
| | 4220 | Zakup środków żywności | | | |
| | 4260 | Zakup energii | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | | |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | | |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | | | |

Opis wydatków:

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie
ze środowiska na 2019 rok**

| DOCHODY | | | | | |
|--|------|---|--|------------------------------------|------------------|
| DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | | | Przewidywane wykonanie na 2018 r. | Kwota planu na 2019 rok | Struktura |
| 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 0,00 | 0,00 | |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | | | |
| WYDATKI | | | | | |
| DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | | | Przewidywane wykonanie na 2018 r. | Kwota planu na 2019 rok | Struktura |
| 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 0,00 | 0,00 | |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | | | |
| | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | | | |
| Opis wydatków: _____ | | | | | |

BURMISTRZ
Kallas
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami stałymi
Miasta i Gminy Debrzno na 2019 rok**

DOCHODY

| DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | | | Przewidywane wykonanie na 2018 r. | Kwota planu na 2019 rok | Struktura |
|---|------|---|-----------------------------------|-------------------------|-----------|
| 90002 | | Gospodarka odpadami | 0,00 | 0,00 | |
| | 0490 | Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | | | |

WYDATKI

| DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | | | Przewidywane wykonanie na 2018 r. | Kwota planu na 2019 rok | Struktura |
|---|------|---|-----------------------------------|-------------------------|-----------|
| 90002 | | Gospodarka odpadami | 0,00 | 0,00 | |
| | 4010 | Wynagrodzenie osobowe pracowników | | | |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | |
| | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | | | |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | | | |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | | |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | | | |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | | | |
| | 4260 | Zakup energii | | | |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | | | |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | | | |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | | | |
| | 4440 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych | | | |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | | |

Opis wydatków:

BURMISTRZ
Kalla
Wojciech Kallas

Nazwa jednostki lub referatu

Tabela Nr 7

WYKAZ INWESTYCJI, ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH I REMONTÓW PLANOWANYCH DO REALIZACJI NA ROK 2019

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH

| L.p. | Nazwa | Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik | Dział, Rozdział | § | Termin rozpoczęcia / termin zakończenia | Całkowita wartość zadania | Nakłady poniesione do końca 2018r. | Plan na rok 2019 | Nakłady do poniesienia po 2019r. | Opis szczegółowy zadania |
|--------|-------|--|-----------------|---|---|---------------------------|------------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Ogółem | | | | | | | | | | |

WYKAZ ZADAŃ REMONTOWYCH

| L.p. | Nazwa | Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik | Dział, Rozdział | § | Termin rozpoczęcia / termin zakończenia | Całkowita wartość zadania | Nakłady poniesione do końca 2018r. | Plan na rok 2019 | Nakłady do poniesienia po 2019r. | Opis szczegółowy zadania |
|--------|-------|--|-----------------|---|---|---------------------------|------------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Ogółem | | | | | | | | | | |

