

ZARZĄDZENIE NR 127 / 2018

WÓJTA GMINY BIAŁOGARD

z dnia 14 września 2018 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Białogard na rok 2019

Na podstawie art. 11a ust.1 pkt 2 i art.30 ust.1 i 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r., poz.994 z późn.zm.) oraz § 1 uchwały nr L/319/10 Rady Gminy Białogard z dnia 23 września 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, **zarządzam co następuje :**

- § 1. Zarządzenie określa sposób i terminy opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Gminy Białogard na rok 2019.
- § 2. Dyrektorzy, kierownicy jednostek budżetowych i gminnej instytucji kultury oraz pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Białogard, opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetu Gminy Białogard oraz projekty planów finansowych poszczególnych części budżetowych w sposób i terminach określonych w zarządzeniu.
- § 3. Materiały do projektu uchwały budżetowej na rok 2019 należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności :
- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.);
 - 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz.1530 z późn.zm.);
 - 3) rozporządzeniem Min.Fin. z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz.1053 z późn.zm.);
 - 4) uchwałą nr L/319/10 Rady Gminy Białogard z dnia 23 września 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
- § 4. Przy opracowywaniu materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2019 należy przyjąć nw. wskaźniki :
- 1) średnioroczna dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2019 – 2,3%
 - 2) minimalna płaca – 2.250,00 zł;
 - 3) minimalna stawka godzinowa – 14,70 zł brutto;
 - 4) wzrost wynagrodzeń pracowników brutto – 11% (w tym, należy uwzględnić koszt wzrostu wynagrodzeń pracowników, których wynagrodzenie zasadnicze jest niższe od wynagrodzenia minimalnego), przy czym wynagrodzenia poszczególnych pracowników w 2019 roku nie będą automatycznie waloryzowane jednym wskaźnikiem. Wzrost wynagrodzeń należy odnieść wg stanu zatrudnienia na miesiąc wrzesień 2018 roku. Niniejszy punkt nie dotyczy pracowników zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela.
- § 5. W materiałach do projektu uchwały budżetowej należy uwzględnić zadania, wielkości i limity wynikające z :
- 1) obowiązujących uchwał Rady Gminy Białogard, mających wpływ na dochody i wydatki budżetu;
 - 2) zobowiązań, których płatność przewidziana została na rok 2019 i lata następne,
 - 3) płatności wynikających z decyzji ustalających opłaty na rzecz budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.

§ 6. Dyrektorzy, kierownicy jednostek budżetowych i gminnej instytucji kultury oraz pracownicy komórek organizacyjnych Urzędu Gminy Białogard, opracowują projekt planu finansowego w zakresie dochodów i wydatków budżetowych w układzie klasyfikacji budżetowej, uwzględniając następujące założenia :

- 1) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych, należy omówić poszczególne źródła dochodów i uzasadnić ich składniki;
- 2) kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów ;
- 3) wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi należy zaplanować wg stanu zatrudnienia na dzień 31 sierpnia 2018 r., z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń wynikających z przepisów prawa oraz wskaźników określonych w § 4;
- 4) przy planowaniu wydatków na remonty bieżące należy w uzasadnieniu wskazać ich zakres i wartość, z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru;
- 5) zapotrzebowanie na wydatki i zakupy majątkowe należy sporządzić poza planem finansowym, podać cel oraz dokonać wstępnej wyceny.

§ 7. Materiały do projektu budżetu Gminy Białogard na 2019 rok, należy przekazać do Skarbnika Gminy do dnia 30 września 2018 roku.

§ 8. Ustala się wzory formularzy materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2019 w brzmieniu określonym w załącznikach:

- 1) zestawienie wydatków budżetu Gminy;
- 2) zatrudnienie i wynagrodzenie w jednostkach budżetowych.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy Białogard.

WÓJT
Jacek Smoliński

nazwa jednostki

Zatrudnienie i wynagrodzenie w jednostkach budżetowych

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Średni stan etatów	Wynagrodzenia osobowe (§ 4010)			Średnioroczne wynagrodzenie	
			ogółem	w tym wynikające ze stosunku pracy	w tym wypłaty jednorazowe	ogółem 4:3/12	w tym ze stosunku pracy 5:3/12
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Plan na 2018 r. wg uchwały budżetowej						
2	Plan na 31.08.2018 r.						
3	Wykonanie 30.08.2018 r.						
4	Przewidywane wykonanie 2018 r.						
5	Planowane zmiany na 2019 r. w porównaniu do roku 2018						
6	Projekt planu 2019 r.						
7	w tym: planowane podwyżki						

