

ZARZĄDZENIE NR 77 / 2017

WÓJTA GMINY BIAŁOGARD

**WÓJT GMINY
BIAŁOGARD
ul. Wileńska 8
78-200 Białogard**

z dnia 15 września 2017 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Białogard na rok 2018

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 2016 r., poz.446 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 szczególowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, **zarządzam co następuje :**

- § 1. Zarządzenie określa sposób i terminy opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Gminy Białogard na rok 2018.
- § 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 2018 należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności :
- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz 446 z późn.zm.);
 - 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017 r. poz.1453);
 - 3) rozporządzeniem Min.Fin. z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczególowej 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 szczególowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
- § 4. Przy opracowywaniu materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 należy przyjąć nw. wskaźniki :
- 1) średnioroczna dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2018 – 2,3%
 - 2) minimalna płaca – 2.100,00 zł;
 - 3) minimalna stawka godzinowa – 13,70 zł brutto;
 - 4) wzrost wynagrodzeń pracowników brutto – 4% (w tym, należy uwzględnić koszt wzrostu wynagrodzeń pracowników, których wynagrodzenie zasadnicze jest niższe od wynagrodzenia minimalnego), przy czym wynagrodzenia poszczególnych pracowników w 2018 roku nie będą automatycznie waloryzowane jednym wskaźnikiem. Wzrost wynagrodzeń należy odnieść wg stanu zatrudnienia na miesiąc wrzesień 2017 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 2018 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 2017 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 2018 rok, należy przekazać do Skarbnika Gminy do dnia 30 września 2017 roku.
- § 8. Ustala się wzory formularzy materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 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.

WÓLT
Jacek Smoliński

Załącznik nr 2 do Zarządzenia
nr 78/2017 Wójta Gminy Białogard
z dnia 15.09.2017 r.

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	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 2017 r. wg uchwały budżetowej						
2	Plan na 31.08.2017 r.						
3	Wykonanie 30.08.2017 r.						
4	Przewidywane wykonanie 2017 r.						
5	Planowane zmiany na 2018 r. w porównaniu do roku 2017						
6	Projekt planu 2018 r.						
7	w tym: planowane podwyżki						

