Zarządzenie Nr SKG/70/2018
Wójta Gminy Świdwin
z dnia 20 września 2018 roku

w sprawie: określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Świdwin na 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zm) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuję kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy do opracowania propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników określonych w niniejszym zarządzeniu.
2. Zestawienie dochodów stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia sporządzają;
1) dochody z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych planuje Skarbnik Gminy,
2) dochody z majątku Gminy planuje Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska,
3) dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujęte we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach planują kierownicy i dyrektorzy tych jednostek.
3. Zestawienie wydatków stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia sporządza się w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm). Dane ujęte w tym załączniku należy wykazać w pełnych złotych i powinny być poparte stosownymi kalkulacjami i szczegółowym uzasadnieniem.

§ 2. 1. Materiały planistyczne wydatków majątkowych powinny uwzględniać:
a) stan przygotowania inwestycji do realizacji,
b) kontynuowanie zadań wieloletnich,
c) cel i okres realizacji,
d) znaczenie inwestycji dla mieszkańców,
e) źródła finansowania, z uwzględnieniem możliwości pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z funduszy Unii Europejskiej.

§ 3. 1. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2019 rok:

1) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – przyjmuje się do 5 % wzrostu stawek podatkowych obowiązujących na terenie Gminy w 2018 roku,
2) subwencje i dotacje do projektu budżetu na 2019 r. przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy,
3) dochody z majątku Gminy winny wynikać z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości,
4) planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska sporządza wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży,
5) pozostałe podatki i opłaty należy przyjąć według przewidywanego wykonania w 2018 r.

2. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem wydatków bieżących budżetu na 2019 rok:

1) wynagrodzenia pracowników samorządowych należy ustalić na poziomie zaszeregowania wg stanu na dzień 30 września 2018 roku powiększone o 2,3% oraz przy uwzględnieniu wzrostu z tytułu dodatków stażowych, minimalnego wynagrodzenia oraz wakatów, odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych,

2) wynagrodzenia dla pracowników sezonowych i zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych z uwzględnieniem kwoty refundowanej przez Powiatowy Urząd Pracy,

3) jednostki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszeregowaniem na dzień 1 września 2018 roku odrębnie dla:

a) kadry pedagogicznej,

b) pracowników administracji- zaplanować wzrost o 2,3%

c) pracowników obsługi- zaplanować wzrost o 2,3%

4) planowane kwoty nagród dla nauczycieli, przeznaczone do wypłaty w roku 2019 nie mogą przekroczyć 1% zaplanowanej kwoty na wynagrodzenia w paragrafie 4010,

5) podstawą do naliczania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń za 2018 r. i stawki 8,5%,

6) wydatki z tytułu obowiązku opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2017r., poz. 1778 ze zm.), a wydatki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2018r., poz. 1265 ze zm.),

7) odpis na zakładowy funduszu świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne, z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2018r., poz. 1316 ze zm.) Do planowania odpisu przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w

gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018r., poz. 967 ze zm.),

8) pozostałe wydatki bieżące należy planować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018 pomniejszone o wydatki jednorazowe, na które jednostka otrzymała w trakcie roku środki finansowe,

9) wydatki na remonty, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku wraz z wartością kosztorysową i uzasadnieniem.

3. Zabezpiecza się środki na kontynuację inwestycji realizowanych w 2018 roku w kwotach wynikających z umów oraz projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

4. Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu.

5. Wydatki na zadania zlecone wprowadzić do projektu budżetu po określeniu wysokości dotacji celowej przez Wojewodę

§ 4. W projekcie budżetu należy wyodrębnić rezerwy (zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych):

a) ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu (obligatoryjnie),
b) celową w wysokości nie wyższej niż 5% wydatków budżetu w tym;
   - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% planowanych wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu publicznego (obligatoryjnie).

§ 5. Materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu składające się z części opisowej i tabelarycznej należy złożyć do Skarbnika Gminy w terminie do dnia 10 października 2018 r. w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: skarbnik@swidwin.gmina.pl

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY ŚWIDWIN

WÓJT
mgr Kazimierz Lechocki