

w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzania projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej do budżetu na rok 2018

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.¹) Wójt Gminy Kołobrzeg zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2018 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg.

§ 2. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy Urzędu Gminy w celu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej przedkładają **w terminie do 6 października 2017r.** następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2018
W objaśnieniach należy również opisać wydatki, które w kolejnych latach mogą charakteryzować się znacznym wzrostem lub spadkiem. Część tabelaryczną prognozy wydatków należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załączniki nr 1 - 1c do Zarządzenia.**
2. Plany wydatków Jednostek pomocniczych gminy - Sołectw sporządza Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1b**
3. Prognozę wydatków bieżących i majątkowych na projekty z udziałem środków europejskich **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1d do Zarządzenia.**
4. Prognozę dochodów na rok 2018 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**
5. Prognozę dochodów na projekty z udziałem środków europejskich **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2a do Zarządzenia.**
6. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp..
 - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.** Ponadto

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529 i poz. 1537.

kalkulację wynagrodzeń i zatrudnienia przedstawia w podziale na poszczególne obszary zadaniowe w ramach rozdziałów – dotyczy tabel 2 i 3 w załączniku nr 3 do zarządzenia.

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**
- Szkoły Podstawowe sporządzają kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia. Ponadto z pochodnych od wynagrodzeń należy wyodrębnić pochodne od dodatków mieszkaniowych i wiejskich.**

7. Planowane wydatki na **remonty wraz z opisem planowanych robót.**

8. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie uczniów/dzieci, wysokości dotacji przypadającej na 1 dziecko, łącznej planowanej kwocie dotacji na rok 2018 - **Załączniki 1 i 7**

9. Koszty utrzymania świetlic przypadające na poszczególne świetlice.

10. **Wydatki na promocję i imprezy gminne sporządzone zadaniowo wraz z kalkulacją kwot na poszczególne zadania.**

11. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania, realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

12. Planowane **wydatki majątkowe** na rok 2018 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**

13. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone według wzoru określonego w **załączniku nr 6 do zarządzenia.** Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o Finansach Publicznych

b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

2) zaciągnięte zobowiązania których płatność przewidziana została w roku 2018 i w latach kolejnych.

§ 3. Przy prognozowaniu należy uwzględnić następujące założenia:

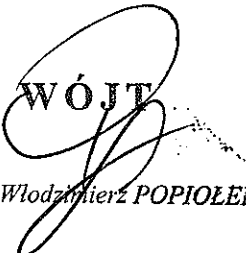
- plan wynagrodzeń na rok 2018 przyjmuje się na poziomie planu roku 2017

- wysokość wynagrodzeń dla pracowników będących nauczycielami – od września 2018r. wzrost o 5%
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018r. 2.100,00 zł (wzrost o 5%)
- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 3,8%
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 2,3%

Uwaga ! Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Kołobrzeg i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2018.

§ 4. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e-mail: skarbnik@gmina.kolobrzeg.pl

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kołobrzeg


WÓJT
mgr inż. Włodzisław POPIOŁEK