

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Gminy Siedlce na 2019r.

1. Podstawą planowania wydatków na 2019 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w 2018 roku.
2. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:
 - a) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
 - b) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
 - c) zapewnienie środków na inwestycje kontynuowane i ujęte w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.
3. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku.
4. Planując wydatki remontowe należy dołączyć szczegółową kalkulację zawierającą m.in. zakres prac i szacunkowy kosztorys.
5. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2018r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2018 roku oraz w roku 2019. Planowany wzrost wynagrodzeń w 2019 r. dla pracowników zatrudnionych na podstawie ustawy o pracownikach samorządowych o 5%, dla nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela. Nagrody planować w oparciu o obowiązujący regulamin nagród podając planowany procent tego funduszu. W związku z obniżeniem wieku emerytalnego plan odpraw emerytalnych należy skalkulować na podstawie wstępnej deklaracji pracownika.
6. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
7. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t. j. Dz. U. z 2016r., poz. 2217).
8. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t. j. Dz. U. z 2016r., poz. 963 z późn. zm.).
9. Składki na fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
10. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2016r., poz. 800 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową na 2019 r.
W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (t. j. Dz. U. z 2017r.,

poz. 1189). Odpis na nauczycieli będących na rencie, bądź emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent na poziomie 2,7 %.

11. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2019 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowane środki na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

12. W projekcie budżetu gminy przyjmuje się rezerwy ogólne na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe:

a) na zarządzanie kryzysowe – w wysokości 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Wójt

dr inż. Henryk Brodowski