

Zarządzenie Nr 51/2015
Wójta Gminy Rojewo
z dnia 03 września 2015 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu gminy na 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)¹, art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)² w związku z § 1 Uchwały Nr XX/112/2012 Rady Gminy Rojewo z dnia 13 września 2012 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rojewo, Wójt Gminy Rojewo zarządza, co następuje:

§ 1. Przystąpić do opracowania projektu budżetu Gminy Rojewo na 2016 rok.

§ 2. Przyjąć podstawowe wskaźniki do prac nad projektem budżetu na 2016 rok:

1. Dochody w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2015, tj.:

1) podatki i opłaty lokalne kalkulować na poziomie stawek roku 2015 za wyjątkiem stawki od budynków mieszkalnych – przyjąć 0,65 zł od 1 m² powierzchni użytkowej,

2) subwencje i dotacje przyjąć w wysokościach podanych przez właściwe organy,

3) udziały w podatkach stanowiących dochód państwa:

a) podatek dochodowy od osób fizycznych do budżetu na 2016 r. przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów (wskaźnik na 2016 r. wynosi 37,79%),

b) podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 r.

4) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego planowanego do sprzedaży w 2016 r. oraz z zawartych umów dzierżawy, najmu, użytkowania wieczystego nieruchomości,

5) pozostałe dochody planuje się w wysokości przewidywanego wykonania w 2015 r.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130 i poz. 1190.

2. Wydatki bieżące ustala się na poziomie przewidywanego wykonania 2015 r. pomniejszone o jednorazowe wydatki w tym roku z tym, że:

1) wydatki na wynagrodzenia wg stanu zatrudnienia na dzień 1 października 2015 r. z uwzględnieniem podwyżki o 3% za wyjątkiem pracowników zatrudnionych w ramach staży dla osób bezrobotnych i robót publicznych oraz nauczycieli,

- Kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 01.10.2015 r. pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe wielkości (nagrody jubileuszowe, odpawy, itp.). Wynagrodzenia pracowników samorządowych we wszystkich jednostkach należy zaplanować zgodnie z obowiązującymi przepisami. Fundusz nagród należy zaplanować na poziomie 3%.

2) Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o której mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r., poz. 1144 z późn. zm.).

3) Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 1442 z późn. zm.).

4) Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% miesięcznie.

5) Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jedn. Dz. U. z 2012 r., poz. 592 z późn. zm.). Do planowania odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do nauczycieli, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jedn. Dz. U. z 2014 r., poz. 191),

6) przyjąć wysokość płacy minimalnej w kwocie 1.750,00 zł.

3. Dotacje z budżetu Gminy Rojewo na 2016 r. dla:

a) jednostek sektora finansów publicznych – pozostają bez zmian (po pomniejszeniu dotacji celowych jednorocznych),

b) dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych – wzrost o kwotę 10.000,00 zł (szacunkowy plan 50.000,00 zł).

4. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2016 r. należy uwzględnić przede wszystkim:

- 1) Zadania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- 2) Możliwość realizacji przewidywanego zakończenia robót,
- 3) Zaawansowania robót na koniec 2015 r.

§3. 1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy, instytucji kultury oraz kierowników referatów, pracowników merytorycznych Urzędu Gminy do złożenia materiałów planistycznych w terminie do dnia 25 września 2015 r. Materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu winny składać się z części tabelarycznej i opisowej w wersji papierowej i elektronicznej.

2. Jednostki organizacyjne składają wnioski zgodnie z Uchwałą Nr XX/112/2012 Rady Gminy Rojewo z dnia 13 września 2012 r.

§4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
Zuraw
inż. Rafał Żurowski

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 51/2015 Wójta Gminy Rojewo z dnia 03 września 2015 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad projektem budżetu Gminy Rojewo na 2016 rok

Zgodnie z Uchwałą Nr XX/112/ 2012 Rady Gminy Rojewo z dnia 13 września 2012 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Rady Gminy Rojewo, przystępując do opracowania projektu budżetu na przyszły rok, przyjmuje się wskaźniki służące do kalkulacji i wyliczenia kwot dochodów i wydatków własnych na 2016 rok. Przyjęte wskaźniki do projektu budżetu na 2016 rok wynikają również ze wskaźników makroekonomicznych i sytuacji budżetu państwa i gminy. Przy planowaniu budżetu na rok 2016 należy zabezpieczyć środki na spłatę rat z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na spłatę odsetek. Skalkulowanie wydatków bieżących na poziomie planowanego wykonania roku 2015 wynika z konieczności spełnienia wymogu określonego w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), gdzie planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące.

Jak wynika z *Założeń Projektu Budżetu Państwa na rok 2016*: „Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu państwa na rok 2016 będzie stabilizująca reguła wydatkowa, która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek, o których mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych (w tym dla budżetu państwa”.

WÓJT

inż. Rafał Żurowski