

Zarządzenie Nr 57/2016
Wójta Gminy Rojewo
z dnia 12 września 2016 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu gminy na 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)¹ 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 2017 rok.

§ 2. Przyjąć podstawowe wskaźniki do prac nad projektem budżetu na 2017 rok:

1. Dochody w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2016, tj.:

1) podatki i opłaty lokalne:

a) stawki podatku od nieruchomości: od gruntów i budynków lub ich części – wzrost o 5% w stosunku do roku 2016, z uwzględnieniem obowiązujących przepisów,

b) stawki podatku od środków transportowych – wzrost o 5%, z uwzględnieniem obowiązujących przepisów,

c) podatek rolny – stawka na poziomie roku 2016, tj. 42 zł/1dt

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 2017 r. przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,

b) podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 r.

4) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego planowanego do sprzedaży w 2017 r. oraz z zawartych umów dzierżawy, najmu, użytkowania wieczystego nieruchomości,

5) pozostałe dochody planuje się w wysokości przewidywanego wykonania za 2016 r. z uwzględnieniem zmian wynikających ze zmiany przepisów.

2. Wydatki bieżące na 2017 r. winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny i ustala się je na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 r., pomniejszone o jednorazowe wydatki w tym roku z tym, że:

¹ 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, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195 i poz. 1257.

1) wydatki na wynagrodzenia:

a) w jednostce budżetowej, tj. Urzędzie Gminy wg stanu zatrudnienia na dzień 1 października 2016 r. z uwzględnieniem podwyżki w kwocie 50.000,00 zł w skali roku, za wyjątkiem pracowników zatrudnionych w ramach staży dla osób bezrobotnych i robót publicznych,

b) w pozostałych jednostkach organizacyjnych dla pracowników administracji i obsługi z uwzględnieniem podwyżki do 3%, z wyłączeniem nauczycieli.

- Kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy, przewidywanego wykonania na dzień 01 października 2016 r. pomnożona przez liczbę 12, przewidywany wzrost dodatków stażowych i powiększona o jednorazowe wielkości (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.). Wynagrodzenia pracowników samorządowych we wszystkich jednostkach należy zaplanować zgodnie z obowiązującymi przepisami. Fundusz nagród należy zaplanować na poziomie do 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.) z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy.

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) Planując wydatki na realizację zadań remontowych - należy uzasadnić konieczność ich przeprowadzenia i podać kalkulację kosztów.

7) Wydatki na Fundusz Sołecki na 2017 r. zgodnie z określonymi przepisami.

3. Dotacje z budżetu Gminy Rojewo na 2017 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 15.000,00 zł (szacunkowy plan 70.000,00 zł).

4. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2017 r. należy uwzględnić przede wszystkim:

1) Zadania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,

- 2) Możliwość realizacji przewidywanego zakończenia robót,
- 3) Zaawansowania robót na koniec 2016 r.

§3. 1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy, instytucji kultury, kierowników referatów, pracowników merytorycznych Urzędu Gminy do złożenia materiałów planistycznych w terminie do dnia 25 września 2016 r. Materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu winny składać się z części tabelarycznej i opisowej ze szczegółowym uzasadnieniem i kalkulacjami w wersji papierowej i elektronicznej. Szczególnie opisać pojawiające się różnice między wydatkami roku 2016 a 2017.

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

3. Termin składania wniosków z Funduszu Sołeckiego upływa z dniem 30 września 2016 r.

4. Wnioski i materiały planistyczne należy składać Wójtowi Gminy Rojewo do sekretariatu pokój Nr 12, w terminach jak wyżej.

§4. Projekt planów finansowo-rzeczowych należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej obowiązującym Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem wprowadzonych zmian na dzień 1 stycznia 2017 r.

§5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
Rafal
inż. Rafał Żurowski

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 57/2015 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 września 2016 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad projektem budżetu Gminy Rojewo na 2017 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 2017 rok. Przyjęte wskaźniki do projektu budżetu na 2017 rok wynikają również ze wskaźników makroekonomicznych i sytuacji budżetu państwa i gminy. Przy planowaniu budżetu na rok 2017 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 2016 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.

WÓJT
Rafal Żurowski
inż. Rafał Żurowski