

Zarządzenie nr 52/2015

z dnia 25 września 2015 roku

w sprawie: określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad budżetem gminy i Wieloletnią Prognozą Finansową na 2016 rok oraz opracowania materiałów planistycznych

Działając na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o finansach publicznych oraz uchwały Nr XLIII/255/10 z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Nowe Ostrowy, zarządzam co następuje:

§ 1. Podstawą konstrukcji projektu budżetu na 2016 rok będą:

- aktualne przepisy prawne, w tym w szczególności ustawa o finansach publicznych z 27.08.2009 r. oraz ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej gminy,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne,
- analiza założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów budżetowych jak:
 - wysokość deficytu,
 - wynik operacyjny,
 - koszty obsługi.
- zawarte umowy i porozumienia,

§ 2. Podstawą planowania dochodów gminy w 2016 roku jest uwzględnienie następujących wskaźników:

1. wysokość stawek podatkowych i opłat lokalnych – zgodnie z załączoną do zarządzenia tabelą;
2. udziały w podatkach, subwencje – według danych MF;
3. dotacje celowe – według danych budżetu Wojewody i KBW.
4. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu sprzedaży,
5. pozostałe – na podstawie planowanego wykonania za 2015 rok.

Planowane dochody należy przedstawić w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Podstawą planowania wydatków budżetowych na rok 2016 jest przewidywane wykonanie wydatków w 2015 roku, przy uwzględnieniu zakładanej inflacji (średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,7%).

1. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 31.08.2015r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych na 2016 rok. Wyjątek stanowi Straż Gminna. W związku ze zmianą przepisów dotyczących funkcjonowania straży gminnych, na 2016 rok należy przyjąć zatrudnienie 8 osób na 6 m-cy.
2. Nie przewiduje się wzrostu płac w przyszłym roku budżetowym.
Dodatek stażowy jest wypłacany pracownikowi z tytułu przepracowania określonego czasu w jednostce budżetowej, co wynika z obowiązujących przepisów prawa.
W planie finansowym należy wyodrębnić kwoty jednorazowych płatności tj. nagrody jubileuszowe, odprawy, dodatkowe wynagrodzenie roczne, fundusz nagród wraz z pochodnymi (zgodnie z obowiązującymi przepisami)zgodnie z załącznikami nr 2,3 i 4;
3. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów.
4. Odpis na zfs planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2015r. (zarówno dla pracowników jak i emerytów i rencistów). W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na zfs od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Odpis na nauczycieli będących na rencie, emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent na poziomie 0,9% - załączniki nr 4a,4b;
5. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2015 przy jednoczesnym uwzględnieniu zakładanej inflacji -- załącznik nr 5;
6. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2016 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym wsparciem finansowym - załącznik nr 6;
7. wydatki na obsługę długu - planuje się na podstawie zawartych umów kredytowych, o pożyczki z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia;
8. dotacje udzielane z budżetu gminy - na podstawie danych z roku 2015.
9. wydatki wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia - na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych.

§ 4. Przy opracowaniu projektu budżetu gminy na 2016r. tworzy się rezerwę ogólną i rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe.

§ 5. Wieloletnią Prognozę Finansową ustala się na podstawie zebranych danych budżetowych na 2016 rok oraz w oparciu o zawarte umowy, plany i strategie. Prognoza wydatków obejmuje określenie wykazu przedsięwzięć bieżących i majątkowych (okres realizacji przekracza rok budżetowy) oraz umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Zobowiązuje się dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w UG, do opracowania materiałów planistycznych w formie tabelarycznej i opisowej. Materiały należy złożyć w sekretariacie UG do dnia 23 października 2015r.

§ 7. Planując środki należy kierować się gospodarnością i celowością.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



Wójt Gminy
Zdzisław Kostrzewa
mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

załącznik nr 2

ibil.	odprawy	razem	13 bhp.
16.	17.	18.	19.
		6+9+12+13+14 +15+16+17	20.

załącznik nr 3

azem	bhp	13
16.	17.	18.
-9+12+13+14		
15		

Wójt Gminy
ZKO
mgr inż. Zdzisław Koszewska

załącznik nr 4

odcz. onadwym.	odprawy	DEN	jubileusz.	razem	wiejski	mieszkańców y	bhp	razem	13
16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
				6+7+9+12+13+ 14+15+16+17+ 18+19				21+22+23	

załącznik nr 4b

wykaz emerytów/rencistów - nauczyciele odpis na 2016 rok

I.p.	nazwisko i imię	nr emerytury/ renty	miesięczna wartość
razem			

uwaga:

obliczenie odpisu: $\text{suma} \cdot 12 \text{mcy} \cdot 5\%$

.....
data i podpis

Wójt Gminy
Złoto
Miejscowość Złoty Stok

Tabela stawek na 2016 rok

rodzaj podatku	planowana stawka podatku/opłaty
1. rolny	
2. od nieruchomości:	48,00 zł za 1 dt
od gruntów:	
- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej	0,83 zł
- pod jeziorami	4,22 zł
- pozostałych	0,15 zł
od budynków lub ich części:	
- mieszkalnych od 1 m ² powierzchni użytkowej	0,46 zł
- związanych z prowadzeniem działalności gosp.	21,30 zł
- zajętych na prowadzenie działalności gosp. w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	9,75 zł
- związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	4,02 zł
pozostałych:	
- zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego od 1 m ² powierzchni użytkowej	7,14 zł
- wykorzystywanych i przeznaczonych do zaspokojenia potrzeb bytowych, związanych z prowadzeniem indywidualnych gospodarstw domowych od 1 m ² powierzchni użytkowej od budowli	0,84 zł 2%
3. od środków transportowych (występujące w naszej gminie na dzień 30.09.2013r.):	
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej pow. 5,5 do 9 ton włącznie	880,00 zł
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 12 t mniej niż 13 t i dwóch osiach	1170,00 zł
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 15 t i dwóch osiach	1440,00 zł
- ciągniki siodłowe lub balastowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 18 mniej niż 25 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne	920,00 zł
- ciągniki siodłowe lub balastowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 31 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne	2060,00 zł
- przyczepy i naczepy nie mniej niż 38 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne	1290,00 zł
4. opłaty lokalne:	
- opłata za wodę, ścieki	wzrost 8%
- odpady	na poziomie stawek roku 2015
- opłata za czynsz	na poziomie stawek roku 2015
- pozostałe	na poziomie planowanego wykonania roku 2015