

Zarządzenie nr 45/2014

z dnia 25 września 2014 roku

w sprawie: określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad budżetem gminy i Wieloletnią Prognozą Finansową na 2015 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 2015 rok będą:

- aktualne przepisy prawne, w tym w szczególności ustawa o finansach publicznych z 27.08.2009 r.,
- 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 rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r., który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego począwszy od 2011 r.,
 - koszty obsługi.

§ 2. Podstawą planowania dochodów gminy w 2015 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 2014 rok.

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

§ 3. Podstawą planowania wydatków budżetowych na rok 2015 jest przewidywane wykonanie wydatków w 2014 roku, przy uwzględnieniu zakładanej inflacji .

W przypadku wynagrodzeń osobowych pracowników UG i jednostek planuje się wzrost wynagrodzenia o kwotę 70,00 zł brutto. Wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli – na poziomie wynagrodzeń z września 2014 r. (w projekcie budżetu państwa na 2015 rok nie planuje się ustawowego wzrostu wynagrodzeń).

Minimalne wynagrodzenie za pracę na 2015 rok wynosi 1.750,00 zł.

W przypadku wynagrodzeń 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;

Pozostałe:

- wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2014 przy jednoczesnym uwzględnieniu zakładanej inflacji – załącznik nr 5;
- w przypadku zadań inwestycyjnych – zgodnie z obowiązującymi planami i programami inwestycyjnymi oraz harmonogramem remontów – załącznik nr 6;
- wydatki na obsługę długu - planuje się na podstawie zawartych umów kredytowych, o pożyczki z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia;
- dotacje udzielane z budżetu gminy - na podstawie danych z roku 2014.
- 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 2015r. tworzy się rezerwę ogólną i rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe.

§ 5. Wieloletnią Prognozę Finansową ustala się na podstawie zebranych danych budżetowych na 2015 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. Podległe jednostki budżetowe oraz poszczególne stanowiska pracy w UG przygotowują w oparciu o określone podstawowe parametry wstępne materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu gminy na 2015 rok w terminie do 21 października 2014r.

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

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



Wójt Gminy

[Signature]
mgr inż. Zdzisław Kostrzewa

Jednostka budżetowa.....

Lp	Imię i nazwisko	Poprzednie wynagrodzenie		Podwyżka	Nowe wynagrodzenie		Wynagrodzenie roczne		Dodatek funkcyjny			Dodatek inny	Premia				Nagrody			Oprawa emerytalna		
		zł	%		zł	%	zł	%	zł	%	7		8	9	10	11	12	13	14		15	16
									mies	%	zł	zł	mies	%	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	
1																						
2																						
3																						
4																						
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
11																						
12																						
Suma																						

Polak

Tabela stawek na 2015 rok

rodzaj podatku	planowana stawka podatku/opłaty
1. rolny	48,00 zł za 1 dt
2. od nieruchomości: od gruntów: - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - pod jeziorami - pozostałych od budynków lub ich części: - mieszkalnych od 1 m2 powierzchni użytkowej - związanych z prowadzeniem działalności gosp. - zajętych na prowadzenie działalności gosp. w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym - związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych pozostałych: - zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego od 1 m2 powierzchni użytkowej - wykorzystywanych i przeznaczonych do zaspokojenia potrzeb bytowych, związanych z prowadzeniem indywidualnych gospodarstw domowych od 1 m2 powierzchni użytkowej od budowli	0,83 zł 4,22 zł 0,15 zł 0,46 zł 21,30 zł 9,75 zł 4,02 zł 7,14 zł 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 - samochody ciężarowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 12 t mniej niż 13 t i dwóch osiach - samochody ciężarowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 15 t i dwóch osiach - ciągniki siodłowe lub balastowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 18 t mniej niż 25 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne - ciągniki siodłowe lub balastowe o dopuszczalnej mc nie mniej niż 31 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne - przyczepy i naczepy nie mniej niż 38 t, oś jezdna (osie jezdne) z zawieszeniem pneumatycznym lub zawieszeniem uznanym za równoważne	880,00 zł 1170,00 zł 1440,00 zł 920,00 zł 2060,00 zł 1290,00 zł
4. opłaty lokalne: - opłata za wodę, ściek - odpady - opłata za czynsz - pozostałe	wzrost 5% na poziomie stawek roku 2014 wzrost 5% na poziomie planowanego wykonania roku 2014

