

Zarządzenie Nr SKG/71/2015

Wójta Gminy Świdwin

z dnia 08 września 2015 roku

w sprawie: określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Świdwin na 2016 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 594; ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr XXXI/235/2010 Rady Gminy Świdwin z dnia 23 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuję kierowników i dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy do opracowania propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników określonych w niniejszym zarządzeniu.

2. Zestawienie dochodów stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia sporządzają:

- 1) dochody z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych planuje Skarbnik Gminy,
- 2) dochody z majątku Gminy planuje Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska,
- 3) dochody realizowane przez jednostki budżetowe ujęte we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach planują kierownicy i dyrektorzy tych jednostek.

3. Zestawienie wydatków stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia sporządza się w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. , poz. 1053 ze zm). Dane ujęte w tym załączniku należy wykazać w pełnych złotych i powinny być poparte stosownymi kalkulacjami i szczegółowym uzasadnieniem.

§ 2. 1. Materiały planistyczne wydatków majątkowych powinny uwzględniać:

- a) stan przygotowania inwestycji do realizacji,
- b) kontynuowanie zadań wieloletnich,
- c) cel i okres realizacji,
- d) znaczenie inwestycji dla mieszkańców,
- e) źródła finansowania, z uwzględnieniem możliwości pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z funduszy Unii Europejskiej.

§ 3. 1. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2016 rok:

- 1) dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – przyjmuje się do 5 % wzrostu stawek podatkowych obowiązujących na terenie Gminy w 2015 roku,
- 2) subwencje i dotacje do projektu budżetu na 2016 r. przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy,
- 3) dochody z majątku Gminy winny wynikać z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości,
- 4) planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Kierownik Referatu Rolnego i Ochrony Środowiska sporządza wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży,
- 5) pozostałe podatki i opłaty należy przyjąć według przewidywanego wykonania w 2015 r.

2. Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem wydatków bieżących budżetu na 2016 rok:

- 1) wynagrodzenia pracowników samorządowych należy ustalić na poziomie zaszeregowania wg stanu na dzień 30 września 2015 roku, przy uwzględnieniu wzrostu z tytułu dodatków stażowych, minimalnego wynagrodzenia oraz wakatów, odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz z kalkulacją wzrostu wynagrodzeń o 3,7%,
- 2) wynagrodzenia dla pracowników sezonowych i zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych z uwzględnieniem kwoty refundowanej przez Powiatowy Urząd Pracy,
- 3) jednostki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszeregowaniem na dzień 1 września 2015 roku odrębnie dla:
 - a) kadry pedagogicznej,
 - b) pracowników administracji,
 - c) pracowników obsługi,
- 4) planowane kwoty nagród dla nauczycieli, przeznaczone do wypłaty w roku 2016 nie mogą przekroczyć 1% zaplanowanej kwoty na wynagrodzenia w paragrafie 4010,
- 5) podstawą do naliczania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń za 2015 r. i stawki 8,5%,
- 6) wydatki z tytułu obowiązku opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2015r., poz. 121 ze zm.), a wydatki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zgodnie z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2015r., poz. 149 ze zm.),
- 7) odpis na zakładowy funduszu świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne, z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2015r., poz. 111 ze zm.) Do

planowania odpisu przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014r., poz. 191 ze zm.), 8) pozostałe wydatki bieżące należy planować na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015 pomniejszone o wydatki jednorazowe, na które jednostka otrzymała w trakcie roku środki finansowe,

9) wydatki na remonty, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku wraz z wartością kosztorysową i uzasadnieniem.

3. Wydatki inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2016 roku należy przedstawić w oddzielnym załączniku wraz z wartością kosztorysową, uzasadnieniem oraz w ramach projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

4. Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu.

5. Wydatki na zadania zlecone wprowadzić do projektu budżetu po określeniu wysokości dotacji celowej przez Wojewodę

§ 4. W projekcie budżetu należy wyodrębnić rezerwy (zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych):

a) ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu (obligatoryjnie),

b) celową w wysokości nie wyższej niż 5% wydatków budżetu w tym;

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% planowanych wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu publicznego (obligatoryjnie).

§ 5. Materiały planistyczne do opracowania projektu budżetu składające się z części opisowej i tabelarycznej należy złożyć do Skarbnika Gminy w terminie do 09 października 2015 r. w formie papierowej i elektronicznej na adres e-mail: skarbnik@swidwin.gmina.pl

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Wójt
Kazimierz Lechocki

**Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr SKG/71/2015
Wójta Gminy Świdwin
z dnia 08 września 2015 roku**

Prezentowane założenia są podstawą do projektu przyszłorocznego budżetu.

Stawki podatków i opłat lokalnych na 2016 rok uchwali Rada Gminy w granicach określonych w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2014r., poz. 849).

Niniejsze zarządzenie jest realizacją postanowienia § 1 ust. 1 Uchwały Nr XXXI/235/2010 Rady Gminy z dnia 23 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, która stanowi, iż przystępując do prac nad projektem budżetu Gminy Świdwin na rok następny należy określić podstawowe parametry niezbędne do jego opracowania.


WÓJT
mgr Kazimierz Lechocki