

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.89.2014
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 8 września 2014 r.

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Płużnica na 2015 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz § 3 uchwały Nr XXXV/224/2010 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Płużnica oraz założeń rządu do projektu budżetu na 2015 r. zarządzam, co następuje:

§1. Zarządzenie określa założenia i wytyczne do prac nad projektem budżetu Gminy Płużnica na 2015 r.

§2. Przy ustaleniu wielkości dochodów własnych należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według ceny żyta wynoszącej 150,00 zł z 1 ha przeliczeniowego.
- 2) wpływy z podatków i opłat lokalnych :
 - a) w zakresie podatku do środków transportowych wzrost o 2,3 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2014 r.;
 - b) od gruntów, budynków i budowli stawki ustawowe z wyłączeniem:
 - gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - stawka 0,80 zł od 1 m² powierzchni,
 - gruntów pozostałych- stawka 0,35 zł od 1 m² powierzchni,
 - od gruntów rekreacyjno-wypoczynkowych – stawka 0,47 zł od 1 m² powierzchni,
 - budynków związanych z prowadzenie działalności gospodarczej – stawka 22,00 zł od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - budynków pozostałych - stawka 4,70 od 1 m² powierzchni użytkowej,
- 3) dochody z najmu i dzierżawy oraz użytkowania wieczystego – planowane będą na podstawie zawartych umów oraz decyzji;
- 4) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej;
- 5) wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki:
 - za I kwartał 2015 r. wg stawek obowiązujących w 2014 r.,
 - za II, III i IV kwartał 2015 r. woda - stawka 2,50 zł + obowiązująca stawka VAT, ścieki - stawka 8,20 zł + obowiązująca stawka VAT;
- 6) wpływy z tytułu dotacji, subwencji, udziałów na podstawie otrzymanych informacji;
- 7) wyliczenia pozostałych dochodów własnych dokonuje Skarbnik Gminy w/g układu klasyfikacji budżetowej tj. dział, rozdział, paragraf na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2014 r.

§3. Zakłada się wzrost wydatków budżetu o 2,3% przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu 2014 r. oraz:

- 1) podstawą planowania wynagrodzeń w sferze oświatowej (pracownicy pedagogiczni) są zatwierdzone plany organizacyjne na rok szkolny 2014/2015 oraz

plany w zakresie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2015/2016, należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodne z załączonym wykazem osób. Wydatki należy zaplanować na poziomie wynagrodzeń z września 2014 r. (w projekcie budżetu państwa na 2015 r. nie planuje się wzrostu wynagrodzeń);

2) średnioroczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 2,3%. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych na 2015 r. jest miesięczna kwota przeciętnego wynagrodzenia pomnożona przez liczbę etatów, liczbę 12 miesięcy i wskaźnik procentowy wzrostu, nagrody planowane są w wysokości 3 % planowanego funduszu płac. Należy też uwzględnić odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zgodne z załączonym wykazem osób, oddzielnie należy ująć skutki podwyżek;

3) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wydatków w 2014 r. na wynagrodzenia osobowe;

4) składki na ubezpieczenie społeczne od zakładu pracy planuje się przez pomnożenie podstawy naliczenia przez łączną stawkę wynikającą z sumowania następujących składek częściowych:

a) ubezpieczenie emerytalne 9,76%,

b) ubezpieczenie rentowe 6,5%

c) ubezpieczenie wypadkowe indywidualne dla każdej jednostki.

5) wydatki na Fundusz Pracy planowane są w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne;

6) wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2011, Nr 127, poz. 721 z późn. zm.);

7) odpis na ZFSS dla nauczycieli w kwocie - 2.879,91 zł na każdy etat nauczycielski, obliczony jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) dla pozostałych pracowników w wysokości 1.200,00 zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów nauczycieli 1.150,00 zł na osobę;

8) wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę należy przyjąć w kwocie 1.750,00 zł;

9) dodatki mieszkaniowe będą realizowane w wysokości 50% faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny, jeżeli powierzchnia tego lokalu jest mniejsza lub równa normatywnej powierzchni;

10) wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;

11) przy planowaniu zakupu towarów i usług tj. wydatków rzeczowych należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2014 r., pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym i zwiększone o wskaźnik 2,3 %;

12) wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku;

13) wydatki inwestycyjne należy przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem:

a) nazwy zadania,

b) wartości zadania,

c) okresu realizacji inwestycji,

d) zakresu rzeczowego inwestycji,

- e) stanu przygotowania inwestycji,
 - f) wielkości nakładów poniesionych dotychczas,
 - g) źródeł finansowania;
- 14) przy planowaniu projektów i programów współfinansowanych ze środków UE kierownicy referatów, kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych przedstawią w formie opisowej informację zawierającą:
- a) nazwę i cel zadania (projektu),
 - b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację,
 - c) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - d) limity wydatków w okresie realizacji projektu w poszczególnych latach,
 - e) przewidywany termin przekazania środków na finansowanie zadań, bądź przewidywany termin refundacji wydatków poniesionych na wymienione zadania.

§4.1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie założeń i wytycznych określonych w § 2 i § 3 oraz na podstawie § 6 uchwały Nr XXXX/224/2010 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Płużnica.

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być poparte:

- 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego;
- 2) wyczerpującymi objaśnieniami.

§5. Ustala się rezerwę ogólną do 1% wydatków budżetu oraz rezerwę celową do 5% wydatków budżetu zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§6. Wskaźniki ustalone w § 2 i § 3 mają zastosowanie do jednostek organizacyjnych gminy.

§7. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom referatów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§8. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY
mgr Marcin Skonieczka