

Zarządzenie Nr 42 / 2017
Wójta Gminy Brzuze
z dnia 31 sierpnia 2017 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Brzuze na 2018 rok.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.), art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXXVIII/230/10 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Wójt Gminy Brzuze
zarządza, co następuje:

§1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2018 rok należy opracować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i inne akty wewnętrzne, w tym w szczególności :

- 1) zasady ustalone w uchwale Nr XXXVIII/230/10 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz.446 z późn. zm.),
- 3) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz.1870 z późn. zm.),
- 4) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1453),
- 5) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz.1053 z późn. zm.),
- 6) obowiązujące uchwały Rady Gminy Brzuze, mające wpływ na budżet gminy,
- 7) warunki porozumień i umów zawartych przez Gminę Brzuze z innymi podmiotami.

§2. Do opracowania projektu budżetu na 2018 rok należy przyjąć następujące wytyczne i wskaźniki:

- 1) założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na 2018 rok, w których zakłada się m.in. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,3 %, wzrost PKB 3,8 %,

- 2) przy opracowaniu planu wynagrodzeń i pochodnych:
 - zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2017 r. z uwzględnieniem planowanych (do końca 2017 r. i w roku 2018) zmian zatrudnienia i przeszeręgowań,
 - środki na podwyżki wynagrodzeń należy planować przy założeniu do 5 % wzrostu (z wyłączeniem nauczycieli). Podwyżka wynagrodzeń zostanie wprowadzona w terminie i wysokości określonej przez wójta, przy uwzględnieniu sytuacji finansowej gminy,
 - minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 r. 2.100,00 zł,
 - jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) planowane do wypłaty w 2018r.,
 - w zakresie nagród kierować się danymi zawartymi w przepisach prawnych lub zarządzeniach wewnętrznych,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% sumy planowanych do wypłaty wynagrodzeń w 2017 r.,
 - składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy - w wysokości określonej zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 3) przy opracowaniu planu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:
 - kwotę bazową stanowiącą podstawę naliczania funduszu świadczeń socjalnych pracowników i emerytów, z wyłączeniem nauczycieli – 3.622,05 zł (wysokość przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2016 r.),
 - kwotę bazową stanowiącą podstawę naliczenia funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli – 2.618,10 zł.

Stawka odpisu zostanie zweryfikowana po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2018 rok oraz ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej na 2018 r.,
- 4) wytyczne Ministerstwa Finansów wraz z załączoną informacją o wysokości subwencji oraz udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok,
- 5) informacje wstępne o wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień,
- 6) szacunki poszczególnych jednostek organizacyjnych i pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy, zobowiązanych do opracowania materiałów planistycznych w zakresie różnych dochodów (w kalkulacji dochodów podatkowych należy uwzględnić utrzymanie stosowanych ulg i zwolnień; w zakresie dochodów z majątku gminy, w tym z dzierżawy, sprzedaży majątku, itp. należy uwzględnić obowiązujące umowy i planowane zmiany),
- 7) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i innych podatków pobieranych przez urzędy skarbowe oraz opłatę skarbową, na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 r.
- 8) zapisy zawartych umów oraz złożone wnioski w zakresie wpływów z tytułu dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów współfinansowanych ze środków zewnętrznych,

- 9) zgłoszone potrzeby gminnych jednostek i instytucji kultury, rad sołeckich, radnych, kierowników referatów urzędu i pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy a także organizacji pozarządowych.

§3. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych i wskaźników określonych w §2, mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, zabezpieczając w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne, niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania jednostki oraz wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń). We wszystkich kalkulacjach wydatków należy zmierzać do ograniczania wydatków bieżących.

§4. Złożone projekty są tylko propozycjami i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych.

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



WÓJT
Jan Koprowski