

ZARZĄDZENIE NR 23/2015
WÓJTA GMINY KUŚLIN
z dnia 31 sierpnia 2015 roku

w sprawie: założenia do projektu budżetu na 2016 rok

Na podstawie art.61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. zarządzam co następuje:

§.1. Wprowadza się założenia do projektu budżetu na 2016 rok.

§ 2. Szczegółowy opis założeń do projektu budżetu na rok 2016 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Założenia, o których mowa w § 1 podaje się do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz zamieszczeniu na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej.

§ 4 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY
Jerzy Dziamski

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY KUŚLIN NA ROK 2016

Projekt budżetu Gminy Kuślin będzie opracowany w oparciu o założenia projektu budżetu państwa na 2016 rok, wnioski składane przez kierowników jednostek organizacyjnych, radnych, sołtysów, mieszkańców oraz organizacje pozarządowe.

1. Przy konstruowaniu budżetu na 2016 rok będą brane pod uwagę następujące wskaźniki:
 - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,7%,
 - PKB w ujęciu realnym - wzrost o 3,8%,
 - średnia cena żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających rok budżetowy ogłoszona przez GUS -będąca podstawą ustalenia stawki podatku rolnego,
 - cena sprzedaży 1 m³ drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 r. ogłoszona przez GUS - będąca podstawą ustalenia stawki podatku leśnego,
 - dochody z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych należy planować na poziomie realizacji tych dochodów w roku ubiegłym uwzględniając zmiany wysokości stawek podatkowych, podstawy opodatkowania, skutki planowanych ulg i zwolnień, które wynikają z uchwał Rady Gminy.
2. Wysokość subwencji oraz dotacji celowych na zadania zlecone zależy od kwot ujętych w budżecie państwa.
3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych określa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
4. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe powinny zostać oszacowane w granicach kwot wynikających z przewidywanego wykonania w roku ubiegłym.
5. Wysokość dochodów z majątku gminy powinna zostać zaplanowana na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2016, zawartych umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego z uwzględnieniem stopnia realizacji tych dochodów w latach poprzednich.
6. Podstawą kalkulacji dochodów z opłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy będzie ilość osób, które złożyły deklaracje wymiarowe na dzień 31.08.2015 r., z uwzględnieniem proponowanych stawek za wywóz odpadów oraz planowanych ulg i zwolnień w opłacie.
7. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań zleconych, obligatoryjnych oraz zadań kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień.
8. Wydatki budżetowe na rok 2016 należy obliczyć w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń należy zaplanować na poziomie funduszu płac roku 2015 z ewentualną korektą na dodatki z tytułu wysługi lat i nagród jubileuszowych,
- wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli - na poziomie wynagrodzeń z września 2015 roku, w założeniach projektu budżetu państwa w roku 2016 nie planuje się ustawowego wzrostu wynagrodzeń nauczycielskich,
- pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi w danych jednostkach składkami ZUS, składka na Fundusz Pracy 2,45% - od planowanych środków na wynagrodzenia,
- odpisy na ZFŚS (kwota bazowa utrzymana na tym samym poziomie jak w roku 2015),
- wydatki na dowożenie uczniów na podstawie stawki w wysokości 2,88 zł za 1 km wynikającej z podpisanych umów z przewoźnikiem,
- pozostałe wydatki bieżące o charakterze stałym należy obliczyć na poziomie planu na dzień 30.06.2015 rok pomniejszone o wydatki mające charakter jednorazowy,
- wydatki na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych w wysokości wynikającej z zwartych lub planowanych do zawarcia umów,
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w wysokości nie niższej niż prognozowane dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów,
- wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w oparciu o wartości wynikające z tych dokumentów lub uzgodnień,
- rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1% wydatków,
- rezerwy celowe ustalić w wysokości do 5% wydatków, na zadania wynikające z przepisów prawa, w tym wysokość rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego nie może być mniejsza niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

WÓJT GMINY

Jerzy Działowski