

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Pęcław na 2018 r.

Wykaz wykorzystanych informacji.

1. Poszczególne źródła dochodów zostały określone w oparciu o:
 - a) aktualny stan prawny wynikający z następujących ustaw:
 - ustawa o samorządzie gminnym,
 - ustawa o finansach publicznych,
 - ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - b) szacunki sporządzone przez Ministerstwo Finansów- pismo ST3.4750.37.2017
 - c) informację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych na z zadania z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy na 2018 r.- pismo FB-BP.3110.10.2017 KSz,
 - d) informację z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DLG-3113-3/17 z dnia 02.10.2017 r. .Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2017 r. przy przyjętym wskaźniku 253 zł na jeden tysiąc wyborców.
 - e) własne szacunki i prognozy.
 2. Propozycje wydatków zaprojektowane zostały w oparciu o:
 - a) zgłoszone potrzeby kierowników jednostek organizacyjnych,
 - b) wskaźniki inflacji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej podane jako wstępne założenia Ministerstwa Finansów.
 - c) plany inwestycyjne i remontowe przygotowane przez pracowników Urzędu Gminy.
- Wysokości przyjętych wskaźników.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok opracowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, z których wynikają następujące szacunki:

1. realny wzrost PKB o 3,8 %,
2. średnioroczny wzrost cen i towarów i usług cen konsumpcyjnych o 2,3%.

3. nominalny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 5,00 %.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych obliczono zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki podatków i opłat lokalnych na 2018 rok zostały określone w projektach uchwał w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości (zgodnie z programem postępowania naprawczego gmina dąży do uzyskania stawek maksymalnych) natomiast podatek rolny będzie skalkulowany zgodnie ze stawką ogłoszoną przez prezesa GUS (rada gminy nie obniża ogłoszonych stawek). Przyjęto wskaźnik ściągłości należności około 85%.

Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na poziomie wykonania za III kwartał 2017 r.

Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). od osób zamieszkałych na terenie gminy wyniesie 37,98 %. Planowana kwota udziałów w podatku ma charakter informacyjno – szacunkowy i może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu gdyż dochody planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2018 r. dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2018.

Wielkość dotacji na zadania zlecone przyjęto według otrzymanych informacji o kwotach dotacji z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018.

Dochody z majątku gminy oszacowano na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2018 r.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2017 r.

W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych za kwotę bazową przyjęto miesięczną kwotę wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31.12.2017 r. pomnożoną przez liczbę 12, powiększoną o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.). Wynagrodzenie pracowników samorządowych we wszystkich jednostkach zaplanowano zgodnie obowiązującymi przepisami.

Wynagrodzenie nauczycieli przyjęto na poziomie płac na koniec 2017 roku przy uwzględnieniu etatów kalkulacyjnych obowiązujących w roku bieżącym.

Od wynagrodzeń zostały policzone składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. (Dz. U. z 2007 poz.74 ze zm.).

Składki na Fundusz Pracy zaplanowano w wysokości 2,45%.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na niezbędnym poziomie zabezpieczającym funkcjonowanie i realizowanie zadań na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2016 r. pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 1,3 % wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2018 roku uwzględniono przede wszystkim :

1. zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
2. możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót.

Wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych ujęto w projekcie budżetu i w Wieloletniej Prognozie Finansowej.