

## **Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Pęcław na 2015 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 ST3/4820/16/2014
  - c) informację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych na z zadania z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy na 2015 r.- pismo FB-BP.3110.6.2014KSz,
  - d) informację z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DLG-3101-34/14 z dnia 14.10.2014 r. .Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2013 r. przy przyjętym wskaźniku 213 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 2015 rok opracowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, z których wynikają następujące szacunki:

1. realny wzrost PKB o 3,4 %,
2. średnioroczny wzrost cen i towarów i usług cen konsumpcyjnych o 1,2%.

3. realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 3,4 %.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych obliczono zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki podatków i opłat lokalnych na 2015 rok zostały określone w projektach uchwał w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz w projekcie uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego w 2015 roku. W związku z tym podatki i opłaty skalkulowano zgodnie z planowanymi stawkami z zachowaniem ulg i zwolnień określonych w w/w uchwałach na 2015 r. Przyjęto wskaźnik ściągalność około 85%.

Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na poziomie wykonania za III kwartał 2014 r.

Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). od osób zamieszkałych na terenie gminy wyniesie 37,67%. 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.

W wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej planowanej na rok 2015 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia dzieci 6- letnich obowiązkiem szkolnym.

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 2015.

Dochody z majątku gminy oszacowano na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2015r. oraz wykonania dochodów za 2014 r. ze sprzedaży składników majątkowych.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2014 r.

W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych za kwotę bazową przyjęto miesięczną kwotę wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31.12.2014 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 2014 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 2014 r. pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 1,2 % wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2015 roku uwzględniono przede wszystkim :

1. zadania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
2. możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
3. zaawansowanie robót na koniec 2014 r.

Planowane do uzyskania dochody przeznacza się na dokończenie rozpoczętych już zadań bądź wynikających z podpisanych porozumień.

Wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych ujętych w projekcie budżetu, a wyszczególnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.