

**ZARZĄDZENIE NR 75/2017**  
**WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 30 sierpnia 2017 r.

**w sprawie przyjęcia założeń do projektu budżetu gminy na 2018 rok**

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz § 2 ust.1 Uchwały Rady Gminy Nr IX/36/2011 z dnia 6 września 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam co następuje:

**§ 1.** Przyjąć założenia do projektu budżetu na 2018 rok według Załącznika Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Drzycim uwzględniają założenia zawarte w Załączniku Nr 1 przy sporządzaniu materiałów planistycznych oraz wniosków do budżetu na rok 2018.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt

**mgr Waldemar Moczyński**

## **Założenia do projektu budżetu Gminy Drzycim na 2018 rok**

### **I. Założenia ogólne**

Planowany budżet na 2018 rok zakłada pozyskanie środków ze źródeł zewnętrznych, aby realizować zadania inwestycyjne mające na celu rozwój infrastruktury. Zaplanowane wydatki majątkowe mają na celu usprawnienie funkcjonowania gminy Drzycim oraz podniesienie poziomu życia jej mieszkańców.

W zakresie inwestycji planuje się:

1. realizację inwestycji zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową
2. dokończenie inwestycji nie zakończonych.

W zakresie zadań bieżących planuje się:

1. bieżące remonty dróg gminnych,
2. bieżące remonty szkół i przedszkoli,
3. bieżące remonty budynków komunalnych.

Przewidywane wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków:

- 1) przewidywane dochody na poziomie 2017 roku.
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3 %

Bazą wyjściową do sporządzenia planu na 2018 rok jest przewidywane wykonanie za 2017 rok.

### **II. Prognoza dotycząca dochodów**

1. Dochody własne zostaną skalkulowane na podstawie analizy wykonania roku 2016 i przewidywanego wykonania roku 2017.
2. Zakłada się utrzymanie poziomu ulg i zwolnień ustalonych uchwałami Rady Gminy.
3. Wielkość udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
  - a) w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z kalkulacją planowanego udziału podawaną przez Ministra Finansów,
  - b) w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 r.
4. Wysokość subwencji ogólnej i poszczególne jej części zakłada się w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, z uwzględnieniem zmiany w liczbie uczniów w roku szkolnym 2017/2018.
5. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na finansowanie zadań własnych zakłada się w oparciu o informacje przekazane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

### **III. Prognoza dotycząca wydatków**

1. Wydatki bieżące rzeczowe – na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku.
2. Wynagrodzenia dla pracowników administracji samorządowej z uwzględnieniem wzrostu przeciętnego wynagrodzenia. Wynagrodzenia dla nauczycieli zostaną wprowadzone po ukazaniu się rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej. Planowane wynagrodzenia uwzględniają awanse zawodowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i dodatki stażowe pracowników.
3. Wysokość składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – wg obowiązujących przepisów.
4. Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z przepisami o ZFŚS.
5. Rezerwa ogólna w wysokości do 1% wydatków budżetowych.
6. Rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.
7. Dotacje dla instytucji kultury i zakładu budżetowego skalkulowane zostaną na podstawie szczegółowej dokumentacji planistycznej, złożonej przez te jednostki.
8. Dotacje celowe dla klubów sportowych z przeznaczeniem na szerzenie kultury fizycznej i sportu zgodnie z zawartą umową.

### **IV. Spłata zadłużenia**

1. Spłata zadłużenia następować będzie zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów i pożyczek.

## Uzasadnienie

Niniejszym zarządzeniem ustala się założenia do budżetu na 2018 rok, zgodnie z Uchwałą Nr IX/36/2011 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 6 września 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Założenia do budżetu gminy na 2018 rok określone w załączniku do niniejszego zarządzenia mogą ulec zmianie na etapie konstruowania budżetu, w przypadku zmian zapisów ustawowych dotyczących źródeł finansowania jak i zmian w zakresie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z zapisami art. 61 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym Wójt gminy informuje mieszkańców o założeniach do projektu budżetu gminy na rok 2018.

Do założeń przyjęto wskaźniki, bazując głównie na założeniach rządowych uwzględnionych w wieloletnim planie finansowym państwa.