

**ZARZĄDZENIE NR 77/2019
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 30 sierpnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia założeń do projektu budżetu gminy na 2020 rok

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506) 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 2020 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 2020.

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

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

Założenia do projektu budżetu Gminy Drzycim na 2020 rok

I. Założenia ogólne

Planowany budżet na 2020 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.

Założenia makroekonomiczne kraju na 2020 r. określone przez Ministerstwo Finansów:

- 1) średnioroczny wskaźnik inflacji – 2,5 %,
- 2) nominalny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 6%.

II. Prognoza dotycząca dochodów

1. 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 2019 r.
2. 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 2019/2020.
3. 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.
4. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych ujęte zostaną na podstawie uchwał podjętych przez Radę Gminy z uwzględnieniem planowanych ulg i zwolnień wynikających z ustaw oraz z uwzględnieniem poziomu realizacji tych dochodów w latach ubiegłych.
5. Pozostałe dochody własne zostaną skalkulowane na podstawie analizy wykonania roku 2018 i przewidywanego wykonania roku 2019.

6. Dochody z majątku winny być zaplanowane na podstawie planowanego do sprzedaży mienia komunalnego.

III. Prognoza dotycząca wydatków

1. Wydatki planować należy w sposób oszczędny i racjonalny z zachowaniem kontynuacji zadań wynikających z zawartych umów i porozumień. Planowane wydatki powinny być ujęte na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019 po wyeliminowaniu wydatków jednorazowych.
2. Wydatki na wynagrodzenia należy planować z uwzględnieniem nominalnego wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia z uwzględnieniem wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dodatków stażowych 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.

IV. Spłata zadłużenia

1. Wydatki na obsługę zadłużenia ujęte zostaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

UZASADNIENIE

Niniejszym zarządzeniem ustala się założenia do budżetu na 2020 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 2020 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 2020.

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

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald