

z dnia 21 września 2017 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Dobrcz na rok 2018

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, z 2017 r. poz. 191, 659, 933, 935, 1089) oraz uchwały Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dobrcz,

zarządzam co następuje:

1. Przyjąć do opracowywania projektu budżetu na 2018 rok następujące wskaźniki:

1/ prognozę stawek podatkowych oraz opłat wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego, w tym:

- pod. rolnego - wzrost do 5 %
- pod od nieruchomości - wzrost do 1,5 %
- pod. transportowego - wzrost do 0 %

2/ prognozę wzrostu cen towarów i usług w roku budżetowym, tj. średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - na poziomie 2,3 %,

3/ plan zatrudnienia w roku budżetowym 2018 r., na poziomie zatrudnienia przewidywanego na koniec 2017 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z regulaminów organizacyjnych gminnych jednostek i zakładów budżetowych,

4/ prognozę planowanego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń w roku budżetowym 2018 r., tj. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia - na poziomie 4,7 %.

2. Zakres oraz sposób opracowania materiałów planistycznych:

1/ W terminie określonym w uchwale Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. dyrektorzy, kierownicy jednostek gminnych oraz pracownicy merytoryczni Urzędu Gminy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy i mający wpływ na kształtowanie budżetu, opracują plany w zakresie realizowanych dochodów oraz wydatków, plany rzeczowo-finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych.

2/ Do opracowań należy zastosować wytyczne zawarte w uchwale Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. oraz wytyczne z zarządzenia.

3/ Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć szczegółową część opisową w której mają być zawarte informacje uzupełniające do tabel nr 1, nr 2, nr 3 oraz koniecznej do opracowania WPF tabeli nr 4, w tym:

- plan i źródła uzyskania planowanych dochodów w rozbiciu na bieżące i majątkowe, podstawy prawne do ich uzyskania oraz objaśnienie zasad ich naliczeń,
- plan wydatków bieżących z określeniem celów oraz szczegółowym wyjaśnieniem dotyczącym przyczyn ewentualnego wzrostu wydatków bieżących,
- plan wydatków inwestycyjnych ze wskazaniem wszystkich źródeł finansowania oraz z uzasadnieniem konieczności ich realizacji,
- określenie terminów realizacji planowanych wieloletnich inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych w rozbiciu na lata budżetowe.

4/ Podstawą planowania dochodów oraz wydatków bieżących na rok 2018 ma być roczny plan na dzień 30 września 2017 r, gdzie przy planowaniu należy uwzględnić przewidywane zmiany, które mogą nastąpić w budżecie Gminy Dobrcz do końca 2017 r.

5/ Do planowania wysokości odpisu w 2018 r. na ZFŚS przyjmuje się:

- a/ do przeliczenia odpisu dla nauczycieli, kwotę bazową - 2.752,92 zł,
- b/ do przeliczenia odpisu dla pozostałych pracowników kwotę bazową – 3.161,77 zł.

6/ Do planowania wysokości wydatków w zakresie Oświaty i Wychowania ustalam:

- a/ podział wspólnych wydatków (ogrzewanie, energia, woda, ścieki) jako procentowy udział liczby oddziałów w poszczególnych placówkach tj. szkoła podstawowa, gimnazjum, przedszkole, punkt przedszkolny, oddział przedszkolny – ustalany na rok budżetowy według stanu na 30 września roku poprzedniego.

	Rozdział	Podział w ujęciu %
Szkoły Podstawowe	80101	45%
Gimnazjum	80110	35%
Stołówki szkolne	80148	20%

oraz

Przedszkole	80104	35%
Szkoła Podstawowa	80101	45%
Stołówka przedszkolna	80148	20%

b/procentowy udział wszystkich wydatków uczniów niepełnosprawnych do łącznej (ogólnej) liczby uczniów w rozdziałach, dot. rozdziałów 80149, 80150.

7/ Opracowane projekty należy dostarczyć do Skarbnika Gminy Dobrcz w formie elektronicznej na adres mail-owy skarbnik@dobrcz.pl oraz w formie papierowej przez biuro podawcze Urzędu Gminy.

§ 3. Złożone projekty są propozycjami jednostek organizacyjnych Gminy Dobrcz i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Gminy Dobrcz
mgr inż. Krzysztof Szala

Tabela 1

Zestawienie tabelaryczne dochodów w układzie porównawczym według poniższego wzoru;

Źródła dochodów	Podziałki klasyfikacji			Dochody na rok poprzedzający rok budżetowy <i>/przewidywane wyk. na 31 grudnia /</i>	Dochody projekt na rok budżetowy	Procent wzrostu lub zmniejszenia	uwagi
	dział	rozdział	paragraf				

Tabela 2

Zestawienie tabelaryczne wydatków w układzie porównawczym według poniższego wzoru;

Rodzaj wydatków	Podziałki klasyfikacji			Wydatki na rok poprzedzający rok budżetowy <i>/plan na 30 wrzesień /</i>	Wydatki projekt na rok budżetowy	Procent wzrostu lub zmniejszenia	uwagi
	dział	rozdział	paragraf				

Tabela 3

Zestawienie wydatków majątkowych według poniższego wzoru; (budżet gminy)

Dział	Rozdz	§	Zadanie /nazwa program/	Koszt całkowity zadania w zł	Źródła finansowania					
					Środki do pozyskania (nazwa funduszu)		Udział gminy			
					Fundusze unijne	Fundusze krajowe	Pożyczka	Kredyt	Środki z dochodów własnych	Pozostałe wg. źródeł

WÓJT
Gminy Dobrcz
mgr inż. Krzysztof Szala

Tabela 4

PROJEKT BUDŻETU 2018- WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

układ wg przedsięwzięć, programów, projektów, zadań

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2018 - 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
I.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
I.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
z tego:											
a)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
z tego:											
1)	program (nazwa + wyszczególn. wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
2)	program (nazwa + wyszczególn. wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
3)	program (nazwa + wyszczególn. wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0

[illegible]

	1)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)					0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki bieżące	x		x									0
		- wydatki majątkowe	x		x									0
	2)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)					0	0	0	0	0	0	0	0
d)		- wydatki bieżące	x		x									0
		- wydatki majątkowe	x		x									0
		wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki bieżące	x		x									0
		- wydatki majątkowe	x		x									0
		z tego:												
	1)	Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:					0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki bieżące	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki majątkowe	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
	2)	Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:					0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki bieżące	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
		- wydatki majątkowe	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
e)		wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. - razem - wydatki bieżące, z tego:	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
	1)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program)	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0
	2)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program)	x		x		0	0	0	0	0	0	0	0


WOJTY
 Gminy Dobrcz
 Wójt **mgr inż. Krzysztof Szala**