

w sprawie założeń do opracowania projektu budżetu Gminy Topólka na 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 238 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) w wykonaniu Uchwały Nr XXIII/176/10 Rady Gminy Topólka z dnia 29 września 2010 roku w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuje się założenia do opracowania projektu budżetu Gminy Topólka na 2017 rok zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

1. Wójt Gminy poinformuje dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych oraz pracowników Urzędu Gminy odpowiedzialnych za realizację powierzonych zadań o założeniach niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2017 rok.

§ 3

Zobowiązuje Kierowników referatów, pracowników na samodzielnych stanowiskach wszystkich jednostek organizacyjnych do przygotowania materiałów planistycznych i wzajemnej współpracy

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJT GMINY
Marek Dybowski
Marek Dybowski

Załącznik do Zarządzenia nr 0050.41.2016 Wójta Gminy Topólka z dnia 30 września 2016 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Topólka na rok 2017

1. WSTĘP

Założenia do projektu budżetu Gminy Topólka na rok 2017 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198) i ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do projektu budżetu państwa na 2017 rok.

2. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA DOCHODÓW GMINY

2.1. Ustalenie wysokości dochodów budżetowych na 2017 r. nastąpi w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych Gminie Topólka kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

2.2. Główne źródła dochodów budżetowych, w tym w szczególności udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa, podatki pobierane przez urzędy skarbowe, są niezależne od działań Gminy Topólka i zależne od koniunktury gospodarczej oraz polityki podatkowej państwa.

2.3. Dochody budżetu zaplanowane zostaną w pełnej klasyfikacji budżetowej oraz w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

2.4. Dochody bieżące:

- a) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości podanej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego,
- b) subwencja ogólna oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokościach podanych przez Ministra Finansów,
- c) dochody z podatków i opłat lokalnych wg stawek obowiązujących w 2016 r.,
- d) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na podstawie

obowiązujących stawek,

e) dochody z majątku gminy na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy,

f) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu na podstawie ilości wydanych zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,

g) pozostałe dochody w wysokości przewidywanych wpływów w roku 2016.

2.5. Dochody majątkowe

a) poziom dochodów ze sprzedaży nieruchomości na podstawie podjętych i planowanych decyzji dotyczących sprzedaży mienia,

b) wpływ środków za projekt realizowany w 2016 roku współfinansowany ze środków budżetu państwa (Przebudowa drogi gminnej Nr 180816C Zgniły Głuszynek- Rybiny Leśne na odcinku 2 827 mb).

c) wykorzystanie szans rozwojowych związanych z pozyskaniem środków Unii Europejskiej w ramach nowego okresu programowania na lata 2014 - 2020 oraz innych źródeł zewnętrznych.

3. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYDATKÓW GMINY

3.1. Założenia dotyczące wydatków bieżących

a) wydatki bieżące podlegają ograniczeniom wynikającym z art. 242 ustawy o finansach publicznych, według którego planowane wydatki bieżące nie mogą być większe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki wynikające z rozliczeń rat kredytów i pożyczek .

b) priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań Gminy,

c) w ramach wydatków bieżących na 2017 r. uwzględnione zostaną przede wszystkim wydatki „sztywne", a w szczególności:

- wydatki z tytułu obsługi długu w związku z zaciągniętymi w poprzednich latach i planowanymi do podjęcia w 2017 r. długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń,

d) zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2017 r. winny być następujące ogólne zasady oraz wskaźniki i stawki:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 1,3%,
- wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę na poziomie 2.000,00 zł,

- wysokość odpisu na ZFŚS dla pracowników administracji i obsługi na poziomie odpisu przysługującego w 2016 r.,
- wysokość odpisu na ZFŚS dla nauczycieli zgodny z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016 r., poz. 1379),
- poziom wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z Ustawą Karta Nauczyciela z uwzględnieniem zmian planów organizacji pracy szkół od 01.09.2016,
- wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi o 2%,
- składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 963),
- składki na fundusz pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- wydatki rzeczowe na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016, przy czym z przewidywanego wykonania wydatków bieżących wyłączone zostaną przyznane w 2016 roku zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w roku 2016 (niewymagające kontynuacji w roku 2017),
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- koszty opłat sądowych w zakresie prowadzonych spraw sądowych,
- wysokość dotacji dla samorządowych instytucji kultury na podstawie wniosku obejmującego: plan działalności jednostki na rok następny, zestawienie planowanych przychodów z wyszczególnieniem źródeł, wielkość planowanej dotacji podmiotowej z budżetu gminy, zestawienie liczbowe planowanych kosztów ze wskazaniem sposobu kalkulacji oraz zakładane zatrudnienie,

3.2. Założenia dotyczące wydatków majątkowych

Planując wydatki majątkowe należy zapewnić w pierwszej kolejności środki na:

- realizację wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- realizację zadań rocznych, dla których prowadzone są prace przygotowawcze, w tym: współfinansowanie projektów planowanych do realizacji z wykorzystaniem środków z funduszy Unii Europejskiej,
- realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego.

4. ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PLANOWANIA WYSOKOŚCI DŁUGU

Przy planowaniu wydatków zostaną uwzględnione następujące ograniczenia wynikające z ustawy o finansach publicznych, według których:

- Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w których planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art. 242 ustawy),
- Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku bieżącym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, do planowanych dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu (art. 243 ustawy).


WÓJT GMINY
Matek Dybowski