

**Zarządzenie Nr 133.737.2017  
Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno  
z dnia 24 sierpnia 2017 roku**

**w sprawie podstawowych parametrów przyjętych do prac nad budżetem  
na 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz § 1 Uchwały Nr 44.LIII.2017 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu **zarządza się co następuje:**

§ 1.1 Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu na 2018 r..

2. Opracowane **materiały** należy **przekazać** Burmistrzowi Miasta i Gminy najpóźniej w terminie **do dnia 30 września 2017 r.**

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według stawki obowiązującej w 2017 r.,
- 2) wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych według stawek obowiązujących w 2017 r.,
- 3) dochody z najmu i dzierżawy oraz użytkowania wieczystego – szacować na podstawie zawartych umów, decyzji oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 4) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej,
- 5) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności;
- 6) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie wydanych zezwoleń oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 7) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność wynikających z umowy i czasu ich weryfikacji przez Instytucję Zarządzającą,
- 8) realizowane zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmuje się w wysokościach wynikających z zawiadomienia podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 9) dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmuje się w oparciu o informację Ministra Finansów.

§ 3. Przy ustaleniu wielkości wydatków należy przyjąć, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu w 2017 r., które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących, w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1 września 2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych

do końca 2017 roku oraz w 2018 roku. Nie planuje się wzrostu wynagrodzeń, jednakże nie wyklucza się wzrostu indywidualnych wynagrodzeń, w ramach planowanych środków na wynagrodzenia. W wynagrodzeniach osobowych należy również uwzględnić nagrody zgodnie z zatwierdzonym regulaminem wynagradzania, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne z załączonym wykazem osób,

- 2) składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych planuje się w wysokości zgodnej z przepisami prawnymi,
- 3) w razie konieczności należy naliczyć składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2016 r. poz. 800 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2017 roku. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r. poz. 1189) zgodnie z dołączoną tabelą Nr 1 i 2,
- 5) wysokość minimalnego wynagrodzenia, zgodnie z propozycją rządu,
- 6) wydatki na realizację Gminnego programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 3,
- 7) przy planowaniu wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie za środowiska należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2017 r. zgodnie z dołączoną tabelą Nr 4,
- 8) przy planowaniu wydatków związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 5,
- 9) przy planowaniu zakupu towarów i usług, tzn. pozostałe wydatki rzeczowe należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2017 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe zgodnie z dołączoną tabelą Nr 6,
- 10) wydatki inwestycyjne jednoroczne oraz wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 7,
- 11) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków majątkowych należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 8,
- 12) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków bieżących należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 9,
- 13) dotacje dla instytucji kultury, zakładów budżetowych i stowarzyszeń ustala się na poziomie 2017 roku.

§ 4. Ustalony wskaźniki w § 2 i § 3 mają zastosowanie również do jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w zależności od sytuacji finansowej Gminy oraz w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2017 rok.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom poszczególnych referatów oraz kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej

## Informacja w zakresie naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na 2018 rok

Rozdział klasyfikacji budżetowej	Liczba pracowniczych pedagogicznych zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	Liczba pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	Liczba emerytów i rencistów - nauczyciele /liczba osób/	Liczba emerytów i rencistów - administracja i obsługa /liczba osób/	Naliczenie ZFŚS dla pracowników pedagogicznych /kol.2 * 2.879,91 zł/	Naliczenie ZFŚS dla pracowników A + O /kol.2 * 1.093,93 zł/	Naliczenie ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów /kol. 4 * 5% pobieranych świadczeń/	Naliczenie ZFŚS dla emerytów i rencistów A i O /kol. 5 * 183,00 zł/	Ogółem odpis na ZFŚS /kol.6+7+8+9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
80101				X	X		X	X	-
80103				X	X		X	X	-
80104				X	X		X	X	-
80110				X	X		X	X	-
80148				X	X		X	X	-
80195				X	X		X	X	-
<b>Razem:</b>									-

---

Nazwa jednostki organizacyjnej

**Wykaz emerytów i rencistów - nauczyciele - odpis na ZFŚS w rozdziale 80195  
na 2018 rok**

L.p.	Nazwisko i imię	Numer emerytury i renty	Miesięczna wysokość pobieranej emerytury/renty zgodnie z art.53 ust. 2 KN
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
<b>Razem:</b>			-

BURMISTRZ

  
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z ochroną zdrowia  
Miasta i Gminy Debrzno na 2018 rok.**

**DOCHODY**

<b>DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA</b>			<b>Plan na 31 sierpnia 2017 r.</b>	<b>Kwota planu na 2018 rok</b>	<b>Struktura</b>
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu			

**WYDATKI**

<b>DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4300	Zakup usług pozostałych			
<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4220	Zakup środków żywności			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			

Opis wydatków:

**BURMISTRZ**

*Wojciech Kallas*

**Projekt planu dochodów i wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie  
ze środowiska na 2018 rok**

<b>DOCHODY</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>Plan na 31 sierpnia 2017 r.</b>	<b>Kwota planu na 2018 rok</b>	<b>Struktura</b>
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	0690	Wpływy z różnych opłat			
<b>WYDATKI</b>					
<b>DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>Plan na 31 sierpnia 2017 r.</b>	<b>Kwota planu na 2018 rok</b>	<b>Struktura</b>
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4270	Zakup usług remontowych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4430	Różne opłaty i składki			
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			
<u>Opis wydatków:</u>					

**BURMISTRZ**  
*Wojciech Kallas*

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami stałymi  
Miasta i Gminy Debrzno na 2018 rok**

**DOCHODY**

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Plan na 31 sierpnia 2017 r.	Kwota planu na 2018 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			

**WYDATKI**

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Plan na 31 sierpnia 2017 r.	Kwota planu na 2018 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4190	Nagrody konkursowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4410	Podróże służbowe krajowe			
	4430	Różne opłaty i składki			
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			

Opis wydatków:

**BURMISTRZ**

*Wojciech Kallas*

## Projekt planu wydatków na 2018 rok -

Dział	Rodział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31 sierpnia 2017 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2017 r.	Kwota planu na 2018 rok	Struktura
1	2	3	4	6	7	8	9
			<b>OGÓLEM:</b>	0,00	0,00	0,00	-
			<b>OGÓLEM:</b>	0,00	0,00	0,00	-

## Projekt planu dochodów na 2018 rok -

Dział	Rodział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31 sierpnia 2017 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2017 r.	Kwota planu na 2018 rok	Struktura
1	2	3	4	6	7	8	9
			<b>OGÓLEM:</b>	0,00	0,00	0,00	-
			<b>OGÓLEM:</b>	0,00	0,00	0,00	-

Nazwa jednostki lub referatu

Tabela Nr 7

WYKAZ INWESTYCJI, ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH I REMONTÓW PLANOWANYCH DO REALIZACJI NA ROK 2018

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Całkowita wartość zadania	Nakłady poniesione do końca 2017r.	Plan na rok 2018	Nakłady do poniesienia po 2018r.	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem										

WYKAZ ZADAŃ REMONTOWYCH

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Całkowita wartość zadania	Nakłady poniesione do końca 2017r.	Plan na rok 2018	Nakłady do poniesienia po 2018r.	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem										







