

Zarządzenie nr 61 /2019
Wójta Gminy Ostrowite
z dnia 26 sierpnia 2019 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Ostrowite na 2020 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.506) w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami) oraz § 1 uchwały nr XLV)217)2010 Rady Gminy Ostrowite z dnia 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Radni, sołtysi, instytucje i stowarzyszenia oraz mieszkańcy składają do Wójta Gminy wnioski do projektu budżetu w terminie do dnia 30 września br.
Wnioski złożone po 30 września br. nie będą brane pod uwagę przy opracowywaniu projektu budżetu na 2020 rok.

§ 2. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy
Oraz Kierowników Referatów i pracowników merytorycznych realizujących poszczególne zadania w Urzędzie Gminy w Ostrowitem, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w terminie do dnia 10 października br.

§ 3. Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Ostrowite na 2020 rok i tak :

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

3. przewidywany stan zatrudnienia na koniec 2019 r. oraz uzasadnionych zmian na 2020 r.
4. prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 r. – 2 450,00 zł a planowana minimalna stawka godzinowa za pracę – 16,00 zł brutto (stawka godzinowa dla pracujących na określonych umowach cywilnoprawnych),
5. Przedmiotem opracowania będzie projekt uchwały budżetowej wraz z niezbędnymi załącznikami, materiałami i uzasadnieniem.

Przy planowaniu dochodów i wydatków budżetu należy kierować się następującymi zasadami :

6. podstawą kalkulacji dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych są wysokości stawek podatkowych wynikające z ustaw oraz uchwał Rady Gminy z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2020 r.
7. wysokość dochodów z majątku Gminy powinna zostać zaplanowana na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2020, zawartych umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego,
8. podstawą wysokości dochodów z opłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy będzie wymiar należności na rok 2020 z uwzględnieniem planowanych zmian ilości osób oraz stawki opłaty w roku 2020,
9. wysokość planowanych dochodów z opłaty planistycznej, adiacenckiej oraz zajęcia pasa drogowego powinna uwzględniać przewidywane wpływy wynikające z wydanych decyzji wymiarowych,
10. przy kalkulacji pozostałych dochodów przewidzianych w projekcie na 2020 rok należy uwzględnić poziom ich wykonania w latach ubiegłych oraz planowane bądź przewidywane zmiany, które mogą nastąpić do końca roku 2019,
11. kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań zleconych, obligatoryjnych oraz zadań kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień,
12. wydatki rzeczowe powinny być planowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019, pomniejszonego o jednorazowe zdarzenia a powiększonego o przewidywany wzrost inflacyjny,

13. przy planowaniu wydatków na remonty i modernizację należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty. W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.

(poprzez wydatki majątkowe należy rozumieć wydatki klasyfikowane w § od 6010 do 6800 i są to wydatki związane z zakupem, powstaniem, wytworzeniem, budową, przebudową środka trwałego o wartości powyżej 10 000,00 zł, które dodają nowe funkcje, powiększają obiekt, natomiast poprzez wydatki bieżące należy rozumieć remonty klasyfikowane w § 4270 które służą odtworzeniu cech, funkcji obiektów i urządzeń).

14. Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu- zarówno w części bieżącej jak i majątkowej należy dokonywać biorąc przede wszystkim, pod uwagę :

- ✓ zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/ dostawcami towarów i usług,
- ✓ przy wyborze zadań majątkowych należy kierować się głównie wykazem zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ostrowite,
- ✓ możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej.

§ 4. Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2020 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem zadań inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się dane :

- a) wykonanie wg stanu na dzień 30 września 2019 r.
- b) przewidywane wykonanie do końca 2019 roku
- c) potrzeby na 2020 r.

§ 5. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Ostrowite na 2020 rok wg załączników od nr 1 – do nr 7

§ 6. Zobowiązuje się pracowników do spraw podatków i opłat do zebrania materiałów i propozycji celem określenia podatków i opłat lokalnych oraz ulg i zwolnień podatkowych odrębnymi uchwałami (podstawa prawna –

ogłoszenie przez Prezesa GUS średnich cen żyta dla celów podatkowych oraz określenie przez Ministra Finansów maksymalnych stawek podatków na opłat na rok 2020

- §7. Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 2 do uwzględnienia w budżecie na 2020 rok środków dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych Gminy, którym mogą być udzielone dotacje
- § 8. Zobowiązuje się Kierowników poszczególnych referatów w Urzędzie Gminy oraz samodzielne stanowiska pracy do przygotowania przez podległych im pracowników materiałów planistycznych i wzajemnej współpracy.
- § 9. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, i instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Ostrowitem.
- § 10. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorowi instytucji kultury, Dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownikom poszczególnych referatów i wszystkim stanowiskom Urzędu Gminy Ostrowite
- § 11. Wykonanie niniejszego Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy
- § 12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Mateusz Wojciechowski
mgr Mateusz Wojciechowski

Dział Rozdział

Zatrudnienie i wynagrodzenie

Lp.	Nazwa	Plan na 2019 r.		Przewidywane wykonanie za 2019 r.		Projekt planu na 2020 r.		Uwagi
		liczba etatów	kwota w zł	liczba etatów	kwota w zł	liczba etatów	kwota w zł	
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników , w tym :							
	nagrody jubileuszowe							
	odprawy							
	nagrody							
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne							
3.	składki na ubezpieczenie społeczne							
4.	składki na Fundusz Pracy							
5.	Opdis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych							
	Razem							

Część opisowa :

Sporządził :

Akceptował :

Projekt planu przychodów i kosztów instytucji kultury na 2020 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2019 r.	Projekt planu na 2020	Uwagi
1.	Stan środków obrotowych na początek roku			
2.	Przychody ogółem			
3.	Koszty ogółem			
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku			

Część opisowa

Sporządził :

Akceptował :