

Zarządzenie Nr 120.52.2019

Burmistrza Łabiszyna

z dnia 11 września 2019 r.

**w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem
budżetu Gminy Łabiszyn na 2020 rok.**

Na podstawie art. 233 pkt. 1 i art. 234 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 1 Uchwały Nr XXXV/319/18 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracowują projekty planów finansowych w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.

§ 2. Określam podstawowe parametry, które należy przyjąć do prac nad projektem budżetu Gminy Łabiszyn na 2020 rok.

1. W zakresie dochodów przyjmuje się :

1/ stawki podatku od nieruchomości, podatku rolnego i od środków transportowych ustalone przez Radę Miejską w Łabiszynie

2/ stawki podatku leśnego na poziomie 2019 r., które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna należy skorygować.

3/ stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalone przez Radę Miejską

4/ udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów

5/ udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019 z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych

6/ subwencję ogólną w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów

7/ dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego

8/ dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywaną ilość zezwoleń na sprzedaż jednorazową

9/ dochody z majątku gminy:

- dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie – na podstawie zawartych umów i przepisów prawa
- sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny(propozycja sprzedaży majątku winna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości)

2. W zakresie wydatków budżetu :

1/ Podstawą planowania wydatków na wynagrodzenia osobowe są:

- zatrudnienie wg stanu na dzień 10 września 2019 r.
- stawki wynagrodzeń dla pracowników samorządowych obowiązujące w dniu 10 września 2019 r., przewidywany wzrost dodatków stażowych, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych przy założeniu wzrostu funduszu płac o 6%
- w projektach należy uwzględnić minimalne wynagrodzenie w wys. 2.600,00 zł
- wynagrodzenia dla nauczycieli w oparciu o informacje podane przez Ministra Finansów z uwzględnieniem planowanych awansów zawodowych
- na podstawie doświadczeń lat poprzednich w projektach finansowych Szkół należy uwzględnić ilość urlopów zdrowotnych w wymiarze 3 dla Zespołu Szkół w Łabiszynie i 2 dla Zespołu Szkół w Lubostroniu.

2/ podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi 8,5% kwoty przewidywanego wynagrodzeń osobowych za 2019 r. osób uprawnionych, pomniejszonej o wyłączenia wynikające z ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej.

3/ przy kalkulacji wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy należy przyjąć kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych przepisów o ubezpieczeniach społecznych

4/ wydatki na ZFŚS należy planować w oparciu o przepisy przyjmując kwotę:

- 3.389,90 zł jako podstawę naliczenia funduszu dla pracowników samorządowych
- 2.989,35 zł jako odpis na ZFŚS dla nauczycieli w oparciu o obowiązujące przepisy Karty Nauczyciela

5/ wydatki na zakup towarów i usług należy kalkulować na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2019 r. z uwzględnieniem prognozowanego na 2020 r. średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 2,5%

6/ przy kalkulowaniu wydatków na zakup energii elektrycznej należy uwzględnić wskaźnik 20%

7/ na rok 2020 nie należy planować żadnych nowych wydatków majątkowych, w planach wydatków inwestycyjnych należy ująć do sfinansowania inwestycje, które nie zostały rozliczone finansowo w 2019 r. oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 3. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych.

§ 4. Projekty planów należy sporządzić w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej : dział, rozdział i paragraf, w pełnych złotych, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r.

§ 5. Opracowane plany finansowe wraz z objaśnieniami i kalkulacjami należy złożyć w Sekretariacie Urzędu Miejskiego w Łabiszynie do dnia 30 września 2019r.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom referatów i pracownikom stanowisk samodzielnych Urzędu Miejskiego w Łabiszynie, kierownikom i dyrektorom gminnych jednostek organizacyjnych. Nadzór nad wykonaniem powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaszmarek