

ZARZĄDZENIE NR 124

WÓJTA GMINY MIEŚCISKO

z dnia 9 września 2019 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok

Na podstawie § 1 pkt. 1 Uchwały Nr XXXI/228/2010 Rady Gminy Mieścisko z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Mieścisko, zarządzam co następuje:

§ 1. Opracowuje się materiały planistyczne do projektu budżetu na 2020 rok stanowiące załącznik nr 1.

§ 2. Materiały planistyczne przygotowane przez Dyrektorów i Kierowników podległych jednostek organizacyjnych Gminy, Kierowników i pracowników Urzędu, przedkładane są Wójtowi Gminy w terminie do 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy Mieścisko
mgr Przemysław Renn

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Mieścisko na 2020 r.

W materiałach planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok należy uwzględnić następujące wskaźniki i przyjęte założenia:

1. W zakresie dochodów i wydatków:
 - ✓ podatki i opłaty lokalne przygotować w dwóch wariantach:
 - I wariant – na poziomie roku bieżącego,
 - II wariant – wzrost o 1,8%
 - dodatkowo – podatek rolny – wariant wg maksymalnej ceny skupu żyta;
 - ✓ wzrost wynagrodzenia dla pracowników obsługi i administracji w trzech wariantach:
 - I wariant – na poziomie roku bieżącego,
 - II wariant – wzrost o 5%
 - III wariant – wzrost o 10%
 - ✓ planowany odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na 2020 rok – na poziomie roku bieżącego
 - ✓ składka na Fundusz Pracy – 2,45%
 - ✓ kwota najniższego miesięcznego wynagrodzenia – zgodnie z obowiązującymi przepisami
 - ✓ minimalna stawka godzinowa – – zgodnie z obowiązującymi przepisami

Plan dochodów i wydatków należy przygotować w układzie:

Klasyfikacja budżetowa z podziałem na zadania własne i zlecone	Plan w 2019 roku wg stanu na dzień 30.06.2019	Przewidywane wykonanie w 2019 roku	Plan na 2020 rok	Uzasadnienie
--	---	--	------------------	--------------

Niezależnie w projekcie należy uwzględnić:

- ✓ dochody wg ważniejszych źródeł, działów, rozdziałów i paragrafów,
- ✓ wydatki: dział, rozdział i paragraf z wyszczególnieniem na:
 - wydatki bieżące, w tym w szczególności:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
 - dotacje,
 - wydatki na obsługę długu publicznego,
 - wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji.
- ✓ do ustalenia wydatków budżetowych na 2020 rok należy uwzględnić dyscyplinującą regułę wydatkową.

- ✓ w celu zachowania równowagi budżetowej, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) należy wprowadzić maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących o charakterze uznaniowym.
 - ✓ w zakresie planowania wydatków bieżących należy zapewnić prawidłowe funkcjonowanie obiektów i urządzeń oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań własnych i zleconych.
 - ✓ Wydatki bieżące zaplanować na poziomie roku 2019.
2. Jednostki oświatowe opracowują materiały planistyczne w ramach przyznanej kwoty subwencji oświatowej.
 3. **Należy podać wszystkie wydatki, których termin realizacji przekracza rok kalendarzowy, celem wprowadzenia do Wykazu Przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.**
 4. Zgodnie z art. 226 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w zakresie inwestycji należy przygotować wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć uwzględniając dla każdego przedsięwzięcia:

nazwę i cel	Jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity zobowiązań/limity wydatków w poszczególnych latach
-------------	---	------------------	--------------------------	---

5. Źródła pokrycia deficytu lub przeznaczenie nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
6. Plany jednostek budżetowych i środków wydzielonego rachunku dochodów na 2020 rok.
7. Plany przychodów i kosztów Zakładu Aktywności Zawodowej
8. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy:
 - dla jednostek z sektora finansów publicznych,
 - dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.
9. Wykaz jednostek pomocniczych oraz zestawienie wydatków przewidzianych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego.
10. Wykaz dochodów i wydatków, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska.
11. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
12. Planowane dochody i wydatki związane z gospodarką mieniem w 2020 r.
13. Dochody uzyskane z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania.
14. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.
15. Planowane dochody i wydatki związane z opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

16. Prognozę stanu długu Gminy Mieścisko zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

17. Wieloletnią Prognozę Finansową opracować na lata 2020-2023

Materiały do projektu budżetu na rok 2020 winny być opracowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych oraz z uwzględnieniem pozostałych przepisów regulujących kwestie opracowania projektu budżetu gminy na 2020 rok.


Wójt Gminy Mieścisko
mgr Przemysław Renn