Zarządzenie nr 63 / 2019

Wójta Gminy Orchowo z dnia 20 września 2019 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Orchowo 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 L/320/2010 Rady Gminy Orchowo z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§I. 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 Orchowie, 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 Orchowo na 2020 rok i tak :

1. Średnioroczny wskaźnik inflacji na poziomie 2,5 %,
2. nominalny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej — 7,8%
3. przewidywany stan zatrudnienia na koniec 2019 r. oraz uzasadnionych zmian na 2020 r.
4. prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 r. — 2 600,00 zł a planowana minimalna stawka godzinowa za pracę — 17,00 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 :

1. podstawą kalkulacji dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych są wysokości stawek podatkowych ynikające z ustaw oraz uchwał Rady Gminy z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2020 r.
2. 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,
3. podstawą wysokości dochodów z opłaty za "Wóz odpadów komunalnych z terenu gminy będzie wymiar należności na rok 2020 z uwzględnieniem planowanych zmian ilości osób oraz stawki opłaty w roku 2020,
4. podstawą wysokości dochodów z tytulu dostarczania wody będzie wplata wyliczona na podstawie dochodu z tego tytulu w toku 2019 z uwzglednieniem planowanych nowych podłaczeń oraz stawki oplaty w 2020 r
5. podstawą wysokosci dochodow z tytulu odprowadzania ścieków bedzie wpłata wyliczona na podstawie planowanego dochodu z tego tytulu w roku 2019 z uwzględnieniem planowanych nowych podłaczeń oraz stawki oplaty w 2020 r.
6. wysokość planowanych dochodów z opłaty planistycznej, adiacenckiej oraz zajęcia pasa drogowego powinna uwzględniać przewidywane wpływy ynikające z wydanych decyzji wymiarowych,
7. 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,
8. 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,
9. wydatki rzeczowe powinny być planowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019, pomniejszonego o jednorazowe zdarzenia a powiększonego o przewidywany wzrost inflacyjny,
10. 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 "datków 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 trwalegoo 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).

1. 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 Orchowo
* Możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnetrznych- w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnaych 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 :

1. "wykonanie wg stanu na dzień 30 września 2019 r.
2. przewidywane wykonanie do końca 2019 roku
3. potrzeby na 2020 r.

§ 5. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Orchowo na 2020 rok w/g załaczników 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 S 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 Orchowie.

§ 10. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorowi instytucji kultury, Dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownikom poszczególnych referatów i wszystkim stanowiskom Urzędu Gminy Orchowo

§ 11. Wykonanie niniejszego Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy

§12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.