

ZARZĄDZENIE Nr 124/2019
Wójta Gminy Dobra
z dnia 31 lipca 2019 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu na rok 2020 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2025.

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz uchwały Nr XLI/569/2010 Rady Gminy Dobra z dnia 09 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dobra -Wójt Gminy Dobra zarządza co następuje:

§1.Zobowiązuję dyrektora instytucji kultury, dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy, kierowników wydziałów, referatów i pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Dobra zwanych dalej „dysponentami” środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu na 2020 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2025.

§ 2.Radni, rady sołeckie, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotację i mieszkańcy Gminy Dobra mogą zgłaszać wnioski o ujęcie w budżecie zadań w terminie do 15 września 2019r.

§ 3.Materiały do projektu budżetu gminy na 2020 rok i do WPF dysponenci opracowują uwzględniając:

- 1) Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,5 %
- 2) Prognozowaną inflację średnioroczną 2,5 %
- 3) Przewidywany stan zatrudnienia na koniec 2019 roku oraz uzasadnione zmiany na 2020 rok,
- 4) Stawki podatkowe, opłaty i ceny obowiązujące w 2019 roku, z uwzględnieniem prognozowanych uzasadnionych zmian od 1 stycznia 2020 r.

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

1. Wykonanie wg stanu na 30.08.2019 rok,
2. Przewidywane wykonanie do końca 2019 roku,
3. Potrzeby na 2020 rok.

§ 5.Zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględnić wydatki konieczne. Należy bezwzględnie uzasadnić wydatki, które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację.

§ 6. Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę dochodów wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na lata 2020-2025,

2. Prognozę wydatków bieżących na lata 2020-2025 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Należy dokładnie opisać wydatki, które w kolejnych latach będą charakteryzować się wzrostem ponad inflację lub znacznym spadkiem,
3. Planowane wydatki majątkowe na lata 2020-2025, wraz z objaśnieniem przyjętych wartości.
4. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które sporządzić należy zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym:

Ujęte w WPF objaśnienia przyjętych wartości powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji w WPF tj. w jednoznaczny sposób określać jakie źródła dochodów i rodzaje wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób zostały one zaprognozowane.

§ 7.Zobowiązuje się pracowników zespołu 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 i opłat lokalnych na 2020).

§ 8.Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2020 rok środków dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

§ 9.Określa się wzory materiałów planistycznych służące do opracowania projektu budżetu na 2020 r. i WPF na lata 2020-2025 stanowiące załączniki Nr 1- 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 10.Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne, referaty i samodzielne stanowiska pracy UG do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

§ 11.Projekty planów rzeczowych zadań oraz projekty planów finansowych dysponenci przedkładają Skarbnikowi Gminy najpóźniej do 20 września 2019 roku.

§ 12.Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały, projekty planów finansowych, propozycje zadań, prognozowane kwoty dochodów własnych, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji z budżetu państwa opracowuje:


- 1) projekt uchwały budżetowej na 2020r. wraz z objaśnieniami
- 2) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2025.

i przedkłada do akceptacji Wójtowi Gminy.

§ 13. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy , Dyrektorowi instytucji kultury, Dyrektorom i Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom wydziałów, referatów i samodzielnym stanowiskom pracy Urzędu Gminy Dobra.

§ 14. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Teresa Dera



Załączniki:

1. Załącznik Nr 1- plan dochodów/wydatków,
2. Załącznik Nr 2- kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia,
3. Załącznik Nr 3- plan remontów,
4. Załącznik Nr 4- plan wydatków (zakup wyposażenia i usług)
5. Załącznik Nr 5- informacje do WPF.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 124/2019
Wójta Gminy Dobra z dnia 31.07.2019r.

Plan dochodów/ wydatków

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (nazwa dochodu/wydatku)	Przewidywane wykonanie za 2019 r.	Plan na 2020 r.		Rok 2021 Kwota	Rok 2022 Kwota	Rok Kwota	Rok 2025 Kwota
						Kwota	%				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.				<u>Dochody ogółem:</u>							
				w tym:							
				1. bieżące							
				2. majątkowe							
II.				<u>Wydatki bieżące</u>							

*

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 124/2019
Wójta Gminy Dobra z dnia 31.07.2019r.

Kalkulacja zatrudnienia, wynagrodzeń i pochodnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Stanowiska	Wielkość etatów na koniec 2019 r.	Przewidywane wykonanie za 2019 r. (w zł)	Wielkość etatów w 2020	Plan na 2020 r. (w zł)		Plan na 2021 r. (w zł)	Plan na 2022 r. (w zł)	Plan nar. (w zł)	Plan na 2025 r. (w zł)
							Kwota (w zł)	%				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Wykazuje się wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę

Informacje do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Dział	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań					
					2019 przewidywane wykonanie	Plan na 2020	Plan na 2021	Plan na 2022	Plan na	Plan na 2025
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	10.
I.		1) Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 ufp (wydatki bieżące)								
II.		2) Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)								

- 1) dot. realizowanych i planowanych przedsięwzięć wydatków bieżących
- 2) dot. realizowanych i planowanych przedsięwzięć w wydatkach majątkowych(inwestycje i zakupy inwestycyjne)