

Zarządzenie Nr 101/2019
Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego
z dnia 3 września 2019 roku

w sprawie: podjęcia prac nad projektem budżetu Gminy Miejskiej
Aleksandrowa Kujawskiego na 2020 rok oraz
Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2020-2029.

Na podstawie art.30 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) w związku z art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869), uchwały Rady Miejskiej Nr XIX/160/12 z dnia 22 sierpnia 2012 r. w sprawie procedury uchwalenia budżetu miasta

zarządzam, co następuje:

§1. Zobowiązuje się Dyrektorów i Kierowników jednostek organizacyjnych i instytucji kultury, oraz pracowników merytorycznych komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2020- 2029.

§ 2.Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu na 2020 rok założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2020 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu na 2020 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 4.Przedłożenia planów na 2020 rok należy dokonać w terminie do 30 września 2019 r.

§ 5. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Miejskiej,

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego.

BURMISTRZ


dr Andrzej Ciesla

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr101/2019
Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kuj
z dnia 3 września 2019 r.**

Rozdział 1

Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2020 rok.

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2020 rok należy opracować zgodnie z:

1. Uchwałą Nr XIX/160/12 Rady Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 22 sierpnia 2012 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego oraz rodzaju szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu;
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2019 r.poz.869);
3. Ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz.1530 ze zm.);
4. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz.1053 ze zm.);
5. Warunkami podpisanymi umów i porozumień.

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2020 rok.

1. Podstawą planowania dochodów na 2020 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2019.
2. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych , osób prawnych oraz innych podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych planować na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 r. wskaźników makroekonomicznych,
3. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych ustala się na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku przeliczone o wskaźni inflacji.
4. Subwencje i dotacje do budżetu na 2020 rok planuje się na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
5. Dotacje celowe otrzymywane z innych budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości określonej w umowach i porozumieniach,

6. Środki i dotacje na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości określonej w zawartych umowach i porozumieniach,

7. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2020 roku, zawartych umów o dzierżawę i wieczyste użytkowanie gruntów w/g stanu na 30.09.2019 r. powiększone o przewidywane wpłaty z tytułu sprzedaży lub oddania w wieczyste użytkowanie gruntów w 2020 roku.

8. Pozostałe dochody - odsetki od zaległości, od lokat bankowych planuje się w wysokości przewidywanego wykonania 2019 roku.

Rozdział 3

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych na 2019 rok.

1. Planowanie wydatków na 2020 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2019 z uwzględnieniem prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury i zaspokajanie bieżących potrzeb społeczności lokalnej w związku z realizacją zadań własnych

2. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy uwzględniając najistotniejsze potrzeby, poprzez respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Zachowanie zarówno na etapie planowania, jak i realizacji budżetu odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi.

4. Zapewnienie środków na realizację zadań stanowiących przedsięwzięcia wieloletnie, które zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta, zapewnienie w pierwszej kolejności środków finansowych na realizację inwestycji kontynuowanych i realizowanych projektów ze środków Unii Europejskiej i innych źródeł.

5. Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami należy oszacować w kwotach z podpisanych umów.

6. W projekcie budżetu tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów. Ponadto tworzy się rezerwę celową na wypłatę odpraw z tytułu przejścia na emeryturę i wypłatę nagród jubileuszowych dla pracowników jednostek organizacyjnych gminy.

7. Prowadzić racjonalną politykę kadrową poprzez umiejętne określenie pracownikom zakresu obowiązków adekwatnych do zajmowanego stanowiska i czasu pracy w celu wygospodarowania oszczędności na funduszu płac.

8. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się zgodnie z ustawą z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2019 r. poz.300 ze zm.), odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r o ZFŚS (Dz.U.z 2019r. Poz.1352).

10. Z uwagi na daleko idące oszczędności w budżecie Gminy dotacje na 2020 rok zostaną zmniejszone w granicach 10 % w stosunku do roku 2019.

BURMISTRZ

dr Andrzej Ciośla

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr101/2019
Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kuj
z dnia 3 sierpnia 2019 r.

Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych
do projektu budżetu na 2020 rok.

§ 1. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2020 rok należy przygotować w formie opisowej i tabelarycznej.

Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone wykonywane przez gminę.

§ 2. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra inansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

§ 3. Część opisowa powinna zawierać tabelaryczne zestawienia planowanych wydatków w podziale na: wydatki bieżące , wydatki majątkowe.

Część opisowa powinna zawierać szczegółowe wyjaśnienia opisujące rzeczowy zakres realizowanych zadań, ich specyfikę oraz zagrożenia mogące pojawić się w realizacji planu.

Projekty budżetów mają być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta, racjonalności działań, poprawy jakości zarządzania.

Złożone informacje w postaci planów finansowo-rzeczowych stanowią propozycje jednostek organizacyjnych i mogą ulec zmianie w trakcie dalszych prac planistycznych nad budżetem na 2020 rok.


BURMISTRZ
dr Andrzej C...

