

**w sprawie podstawowych parametrów przyjętych do prac nad budżetem
na 2020 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309) oraz § 1 Uchwały Nr 44.LIII.2017 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu **zarządza się co następuje:**

§ 1.1 Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu na 2020 r..

2. Opracowane **materiały** należy **przekazać** Burmistrzowi Debrzna najpóźniej w terminie **do dnia 30 września 2019 r.**

§ 2. Przy ustaleniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatku rolnego według stawki obowiązującej w 2019 r.,
- 2) wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych według stawek obowiązujących w 2019 r.,
- 3) dochody z najmu i dzierżawy – szacować na podstawie zawartych umów, decyzji oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 4) planując dochody majątkowe ze sprzedaży mienia należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej,
- 5) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściekalności;
- 6) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie wydanych zezwoleń oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 7) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność wynikających z umowy i czasu ich weryfikacji przez Instytucję Zarządzającą,
- 8) realizowane zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmować w wysokościach wynikających z zawiadomienia podanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 9) dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmować się w oparciu o informację Ministra Finansów.

§ 3. Przy ustaleniu wielkości wydatków należy przyjąć, że podstawą planowania wydatków budżetowych jest przewidywane wykonanie budżetu w 2019 r., które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących, w tym:

- 1) wynagrodzenia osobowe (z wyłączeniem placówek oświatowych) kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1 września 2019 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 roku oraz w 2020 roku. Planuje się średni wzrost wynagrodzeń do 5%.

- 2) Placówki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszerzegowaniem na dzień 1 września 2019 r., gdzie:
 - a) skutki podwyższenia dodatku za wychowawstwo (wykazać w odrębnej pozycji),
 - b) skutki dodatku na start dla nauczycieli stażystów (wykaz w odrębnej pozycji).
- 3) W wynagrodzeniach osobowych należy również uwzględnić nagrody zgodnie z zatwierdzonym regulaminem wynagradzania, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne z załączonym wykazem osób,
- 4) składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych planuje się w wysokości zgodnej z przepisami prawnymi,
- 5) w razie konieczności należy naliczyć składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 6) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2019 r. poz. 1352). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę (tj. dla pracownika zatrudnionego na cały etat 1.271,20 zł a na emeryta lub rencistę 211,87 zł). W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli zatrudnionych na cały etat planować w kwocie 2.989,35 zł, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 1 i 2,
- 7) wysokość minimalnego wynagrodzenia, zgodnie z propozycją rządu,
- 8) wydatki na realizację Gminnego programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 3,
- 9) przy planowaniu wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2019 r. zgodnie z dołączoną tabelą Nr 4,
- 10) przy planowaniu wydatków związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 5,
- 11) przy planowaniu zakupu towarów i usług, tzn. pozostałe wydatki rzeczowe należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2019 r. z uwzględnieniem inflacji o 2,5 %, pomniejszone o wydatki jednorazowe, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 6,
- 12) wydatki inwestycyjne jednoroczne oraz wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku, zgodnie z dołączoną tabelą Nr 7,
- 13) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków majątkowych należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 8,
- 14) przedsięwzięcia do WPF w zakresie wydatków bieżących należy przedstawić zgodnie z dołączoną tabelą Nr 9,
- 15) dotacje dla instytucji kultury, zakładów budżetowych i stowarzyszeń ustala się na poziomie 2019 roku.

§ 4. Ustalone wskaźniki w § 2 i § 3 mają zastosowanie również do jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w zależności od sytuacji finansowej Gminy oraz w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2020 rok.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom poszczególnych referatów oraz kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej

Informacja w zakresie naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na 2020 rok

Rozdział klasyfikacji budżetowej	Liczba pracowników pedagogicznych zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	Liczba pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	Liczba emerytów i rencistów - nauczyciele /liczba osób/	Liczba emerytów i rencistów - administracja i obsługa /liczba osób/	Naliczenie ZFSS dla pracowników pedagogicznych /kol.2 * 2.989,35 zł	Naliczenie ZFSS dla pracowników A + O /kol.2 * 1.271,203 zł	Naliczenie ZFSS dla nauczycieli emerytów i rencistów /kol. 4 * 5% pobieranych świadczeń/	Naliczenie ZFSS dla emerytów i rencistów A i O /kol. 5 * 211,87 zł/	Ogółem odpis na ZFSS /kol.6+7+8+9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
80101				X	X		X	X	-
80103				X	X		X	X	-
80104				X	X		X	X	-
80148				X	X		X	X	-
80195									-
Razem:									-

BURMISTRZ

 Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej**Wykaz emerytów i rencistów - nauczyciele - odpis na ZFŚS w rozdziale 80195
na 2020 rok**

L.p.	Nazwisko i imię	Numer emerytury i renty	Miesięczna wysokość pobieranej emerytury/renty zgodnie z art.53 ust. 2 KN
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
Razem:			-

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z ochroną zdrowia
Miasta i Gminy Debrzno na 2020 rok.**

DOCHODY

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA			Przewidywane wykonanie na 2019 r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	0,00	
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu			

WYDATKI

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA			0,00	0,00	
85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4300	Zakup usług pozostałych			
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4220	Zakup środków żywności			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			

Opis wydatków:

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie
ze środowiska na 2020 rok**

DOCHODY					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2019 r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat			
WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2019 r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4270	Zakup usług remontowych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4430	Różne opłaty i składki			
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			
Opis wydatków:					

BURMISTRZ

 Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami stałymi
Miasta i Gminy Debrzno na 2020 rok**

DOCHODY

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2019r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			

WYDATKI

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2019r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4190	Nagrody konkursowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4410	Podróże służbowe krajowe			
	4430	Różne opłaty i składki			
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			

Opis wydatków:

BURMISTRZ
Kallas
Wojciech Kallas

Projekt planu wydatków na 2020 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2019 r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
1	2	3	4	7	8	9
			<u>OGÓŁEM:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
			<u>OGÓŁEM:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Projekt planu dochodów na 2020 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2019 r.	Kwota planu na 2020 rok	Struktura
1	2	3	4	7	8	9
			<u>OGÓŁEM:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
			<u>OGÓŁEM:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

Nazwa jednostki lub referatu

Tabela Nr 7

WYKAZ INWESTYCJI, ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH I REMONTÓW PLANOWANYCH DO REALIZACJI NA ROK 2020

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Całkowita wartość zadania	Nakłady poniesione do końca 2019r.	Plan na rok 2020	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11
Ogółem									

WYKAZ ZADAŃ REMONTOWYCH

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Plan na rok 2020	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	9	11
Ogółem							

BURMISTRZ
Talbot
 Wojciech Kallas

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY DEBRZNO NA LATA 2020 I NASTĘPNE
W ZAKRESIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)											Limit Zobowiązań *
			(w wierszu program/umowa)	Rozdział	Dział	2020		2021	2022	2023	2024	2025	15	16	17	18			
																	Od	Do	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
I	WYDATKI MAJĄTKOWE																		
I.1	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, pochodzących z budżetu unii europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi																		
I.1.1.	Nazwa zadania - cel				x														
I.1.2	Nazwa zadania - cel																		
I.1.3	Nazwa zadania - cel																		
I.1.4																			
I.1.5																			
I.1.6																			
I.1.7																			
I.1.8																			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
I.2	Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego																		
I.2.1	Nazwa zadania - cel				x														
I.2.2	Nazwa zadania - cel																		

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY DEBRZNO NA LATA 2020 I NASTĘPNE
W ZAKRESIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa			Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)										Limit Zobowiązań *
			Od	Do	Dział	Rozdział			2020	2021	2022	2023	2024	2025	15	16	17	18	
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I	WYDATKI MAJĄTKOWE																		
I.1	<i>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi</i>																		
I.1.1.	Nazwa zadania - cel					x													
I.1.2	Nazwa zadania - cel																		
I.1.3	Nazwa zadania - cel																		
I.1.4																			
I.1.5																			
I.1.6																			
I.1.7																			
I.1.8																			
I	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.2	<i>Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego</i>																		
I.2.1	Nazwa zadania - cel					x													
I.2.2	Nazwa zadania - cel																		

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

