

**ZARZĄDZENIE NR 150/19**  
**BURMISTRZA STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Stronie Śląskie na 2020 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), **Burmistrz Stronia Śląskiego zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Zobowiązuję dyrektorów, kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Stroniu Śląskim do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w terminie do dnia 30 września 2019 roku.

**§ 2.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale nr LIII/340/10 Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim z dnia 26 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869),

3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 1542),

4. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku 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. innymi przepisami prawa,

6. warunkami zawartych umów i porozumień,

7. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Stronia Śląskiego mającymi wpływ na budżet Gminy Stronie Śląskie.

**§ 3.** Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych:

1. optymalizacji dochodów rozumianej jako:

- a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań gminy, w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
- b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,
- c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
- d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczonych usług.

2. racjonalizacji wydatków rozumianej jako:

- a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
- b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych znajdujących się w fazie realizacji,
- c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
- d) podejmowanie realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
- e) wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia gminy i kosztów obsługi.

**§ 4.** Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2020 rok:

1. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,5 %,
2. wzrost PKB - 3,7 %,
3. minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 roku - 2 450,00 zł,
4. minimalna stawka godzinowa - 16,00 zł.

**§ 5.** Opracowując materiały planistyczne do projektu budżetu na 2020 rok uwzględnić należy istniejącą sieć placówek finansowanych z budżetu Gminy Stronie Śląskie, wynagrodzenia osobowe obowiązujące w dniu 1 września 2019 roku, wynagrodzenia bezosobowe skalkulowane wg zawartych i planowanych umów.

**§ 6. 1.** Szacowanie dochodów opierać powinno się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy ich składnik i podać ich kalkulację.

3. Dochody z podatków i opłat lokalnych powinny być zaplanowane na poziomie dochodów z 2019 roku z uwzględnieniem zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.

**§ 7. 1.** Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów,

2. jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,

3. wydatki na realizację inwestycji w roku 2020 i wszystkich kolejnych lat należy zaplanować uwzględniając zadania w trakcie realizacji, założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Strategii Rozwoju Gminy Stronie Śląskie.

**§ 8.** Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego opracowują projekty swoich planów finansowych (zadań) wg formularzy stanowiących załączniki od 1 do 8 niniejszego zarządzenia. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

**§ 9.** Przewodniczący jednostek pomocniczych przedkładają Burmistrzowi do dnia 30 września 2019 roku wykaz zadań i kwot im przypadających koniecznych i niezbędnych do realizacji w 2020 roku, z wyłączeniem zadań i kwot corocznie określanych przez Radę Miejską

**§ 10.** Inne podmioty, w szczególności osoby fizyczne i inne osoby prawne, w tym stowarzyszenia składają Burmistrzowi wnioski do projektu budżetu w zakresie wydatków remontowych lub inwestycyjnych obejmujące realizację zadań własnych gminy do dnia 30 września 2019 r. z uwzględnieniem zasad określonych niniejszym zarządzeniem.

**§ 11.** Na wnioski złożone w tym trybie Burmistrz udzieli odpowiedzi w terminie 30 dni od daty uchwalenia przez Radę Miejską Stronia Śląskiego budżetu na 2020 rok. Odpowiedzi zawierać będą uzasadnienie merytoryczne lub prawne.

**§ 12.** Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych natomiast nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi i Sekretarzowi.

**§ 13.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## Prognoza dochodów na rok 2020

Dział	Rozdz.	§	N a z w a	Plan po zmianach na 01.09.2019 r.	Prognoza dochodów na 2020 r.
1	2	3	4	5	6
<b>OGÓŁEM</b>					

(Podpis sporządzającego)

(Zatwierdził)

Nazwa jednostki/komórki

## Plan wydatków na 2020 rok

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach na 01.09.2019 r.	Plan wydatków na 2020 r.
1	2	3	4	5	6
<b>OGÓŁEM</b>					

Podpis sporządzającego

Zatwierdził

## Dotacje podmiotowe

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa instytucji	Cel	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dotacje dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>						
<b>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>						

( podpis sporządzającego)

(zатwierdził)

**Kalkulacja zatrudnienia i fundusz wynagrodzeń dla nauczycieli  
za okres od 01.01. do 31.12.2020 r.**

**Dział :**

**Rozdział :**

Wyszczególnienie	Liczba etatów		Płaca		Razem miesiąc	Razem od I do XII	Stawka zasadn.	Stawka godź.pon adwym.
	Zasadn.	Ponadw.	Zasadn.	Ponadwym.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>STAŻYSTA</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog.								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>KONTRAKTOWY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>MIANOWANY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>DYPLOMOWANY</b>								
Doktor, magister z przyg. pedagog								
Doktor, magister bez przyg.pedagog.,licencjat z przyg.pedagog.								
Licencjat bez przyg.ped.,kolegium nauczycielskie								
Pozostałe kwalifikacje								
<b>Razem – miesiąc</b>	x	x						
<b>Razem od I do XII</b>	x	x						

**Inne składniki Funduszu Płac Nauczycieli**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Razem miesięcznie</b>
Dodatek funkcyjny	
Dodatek motywacyjny	
Dodatek stażowy	
Dodatek opiekun stażu	
Dodatek motywacyjny dyrektora	
<b>Razem miesięcznie</b>	
<b>Razem od I do XII</b>	

<b>INNE</b>	<b>Kwoty roczne</b>
Nagrody jubileuszowe	
Odprawy emerytalne (rentowe)	
Nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	
<b>R a z e m</b>	

**Razem wynagrodzenia**

Kwota

--

<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	
<b>ZUS</b>	
<b>Fundusz Pracy</b>	
<b>ZFŚS</b>	

**Ogółem wynagrodzenia nauczycieli**

Kwota

--

( podpis sporządzającego)

(zawierdził)

(pieczęć nagłówkowa)

**Załącznik Nr 5**  
do Zarządzenia Nr 150/19  
Burmistrza Stronia Śląskiego  
z dnia 30.08.2019 r.

Dział  
Rozdział

## PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2020 ROK

<b>Poz.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan po zmianach na dzień 01.09.2019 r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie w roku 2019</b>	<b>Projekt planu na rok 2020</b>
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem</b>			
	w tym :			
	1) przychody własne			
	a) przychody z działalności podstawowej			
	b) pozostałe przychody			
	c) przychody finansowe			
	2) dotacja z budżetu gminy (podmiotowa)			
	3) inne dotacje			
<b>II</b>	<b>Koszty ogółem</b>			
	w tym :			
	1) Koszty bieżące, w tym :			
	a) koszty zużycia materiałów i energii			
	b) koszty usług obcych			
	c) podatki i opłaty			
	d) wynagrodzenia (osobowe, bezosobowe)			
	e) świadczenia na rzecz pracowników (ZUS, FP, ZFŚS, inne)			
	f) podróże służbowe			
	g) pozostałe koszty			
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy</b>			
<b>IV</b>	<b>Średnioroczna liczba etatów</b>			



**I. W załączeniu część opisowa dotycząca :**

- a) planowanych przychodów,
- b) planowanych wydatków( w tym kosztów),
- c) kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych.

**II. Plan działań merytorycznych**

*Sporządził/telefon*

*Kierownik jednostki*

Nazwa jednostki/komórki

## Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami

### DOCHODY

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.
			<b>OGÓLEM</b>	

### WYDATKI

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.
			<b>OGÓLEM</b>	

Sporządził/telefon

Zatwierdził

## Kalkulacja Zatrudnienia i Fundusz Wynagrodzeń za okres od 01.01. do 31.12.2020 r.

Dział :

Rozdział :

### Administracja i obsługa

Stanowisko	Liczba etatów	Zasadnicza	Premia	Dod.funkc.	Wysł.lat	Inne dodatki	Razem miesiąc	Razem od I do XII
<b>I. Administracja</b>								
<b>Razem Administracja</b>								
<b>II. ....</b>								
<b>Razem .....</b>								
<b>Ogółem od I do XII</b>								
Ekwiwalenty								
Odprawy								
Jubileusze								
Pozostałe								
<b>Razem wynagrodzenia Adm. i Obsługa</b>								
<b>Dodatkowe</b>								

<b>wynagrodzenie roczne</b>		
<b>ZUS</b>		
<b>Fundusz Pracy</b>		
<b>ZFŚS</b>		
<b>OGÓŁEM</b>		

**Sporządził :**

**Zatwierdził :**

## Plan wydatków inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Nazwa	Okres realizacji	Planowany koszt	Planowane wydatki inwestycyjne w 2020 r.		
					Ogółem	w tym :	
1	2	3	4	5	6	7	8
						środki budżet gminy	środki z innych źródeł
<b>INWESTYCJE</b>							
		<b>Razem</b>					
<b>ZAKUPY INWESTYCYJNE</b>							
		<b>Razem</b>					
<b>DOTACJE NA INWESTYCJE I ZAKUPY NA INWESTYCJE</b>							
		<b>Razem</b>					
		<b>O G Ó Ł E M</b>					

Sporządził

Zatwierdził