

**Zarządzenie Nr 63 /2019**  
**Wójta Gminy Włocławek**  
**z dnia 13 września 2019 rok**

*w sprawie parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Włocławek na 2020 rok i projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej.*

*Na podstawie art.233 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019r.poz.869) , art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2019 roku ,poz.506, 1309, 1571, 1696) oraz Uchwały Nr XLII/285/10 Rady Gminy Włocławek z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia procedur opracowania i uchwalania budżetu Gminy Włocławek.*

**zarządza się co następuje :**

§ 1.1 Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu gminy Włocławek na rok 2020 oraz wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia.

2.Przyjęte założenia stanowić będą podstawę szczegółowego opracowania projektu budżetu.

§ 2. Ustala się termin złożenia do Wójta Gminy Włocławek opracowanych przez kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników samorządowych instytucji kultury, kierowników referatu urzędu – projektów planów finansowych na 2020 rok w nieprzekraczalnym terminie do 20 października 2019 roku.

§3. Okres wieloletnie prognozy finansowej określa:

- 1) Projekt budżetu Gminy na 2020 rok,
- 2) Przyjęte limity wydatków na realizowane i projektowane przedsięwzięcia
- 3) Termin spłaty kwoty długu.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

## ***Uzasadnienie :***

*Podjęcie zarządzenia w sprawie przyjęcia parametrów do prac nad budżetem Gminy Włocławek i wieloletniej prognozy finansowej na 2020 rok wynika z Uchwały Nr X.II./285/10 Rady Gminy Włocławek z dnia 18 czerwca 2010 roku w sprawie określenia procedur opracowania i uchwalania budżetu Gminy Włocławek.*

*Przyjęte wskaźniki określone w załączniku nr 1 do Zarządzenia wynikają z przeprowadzonych analiz dotychczasowych wzrostów dochodów i wydatków jak i oceny bieżącej budżetu Gminy.*

*Wydatki inwestycyjne na 2020 rok , gwarantują kontynuację rozpoczętych inwestycji w oparciu o limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne obowiązujące w 2019 roku .*

*Przy kontynuowaniu budżetu na 2020 rok , należy uwzględnić przypadające zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek a przypadających do spłaty w 2020 roku.*

*Przyjęte wielkości wskaźników zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków bieżących na 2020 rok , spełniają wymogi art.242ust.1 i art.243.ust.1 ustawy o finansach publicznych.*

**WOJT**  
*mgr inż. Magdalena Koroluk-Komorowska*

**Załącznik nr 1 do Zarządzenia  
Nr 63/ /2019 Wójta Gminy  
Włocławek z dnia 30 września  
2019 roku.**

Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Włocławek na rok 2020 winny być opracowane w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej ( dział ,rozdział ,paragraf). Przy szacowaniu dochodów i wydatków należy uwzględnić następujące założenia ;

- 1) Subwencje i dotacje należy prognozować w wielkościach wskazanych przez Ministerstwo Finansów i Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz instytucje ustalające wielkość dotacji.
- 2) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych należy zaplanować w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów,
- 3) Podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych według stawek określonych przez Radę Gminy Włocławek,
- 4) Podatek leśny należy przyjąć według ceny podanej przez GUS.
- 5) Dochody majątkowe wg realnych prognoz, pozostałe bieżące dochody własne , zaplanować w oparciu o prognozowane wykonanie roku bazowego ( 9 m-cy 2019 roku ) z uwzględnieniem przewidywanego wykonania roku bieżącego i wzrostu na poziomie 103%.
- 6) Wydatki bieżące ustalić na poziomie 100 % prognozowanego wykonania roku 2019 za wyjątkiem wydatków z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 103 % na zakup paliwa i energii elektrycznej .
- 7) Należy uwzględnić skutki finansowe zawartych umów ,porozumień, decyzji, których kalkulacja dotyczy 2020 roku .
- 8) Wydatki majątkowe należy planować w oparciu o wartości wynikające z kosztorysów inwestorskich , z uwzględnieniem skutków finansowych zawartych wcześniej umów, porozumień inwestycji kontynuowanych.
- 9) Wynagrodzenia i pochodne ( z wyłączeniem placówek oświatowych ) na poziomie zatrudnienia wg stanu na 30.09.2019 roku.

- 10) Placówki oświatowe planują wynagrodzenie zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszeregowaniem pracownika na dzień 01 września 2019 roku odrębnie :
- dla kadry pedagogicznej,
  - dla pracowników administracji, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych,
  - dla pracowników obsługi.
  - skutki podwyższenia dodatku za wychowawstwo,
  - skutki dodatku na start dla nauczycieli stażystów,
  - od 01.01.2020 rok - należy uwzględnić najniższe wynagrodzenie w kwocie 2 450 zł ,
- 11) W miarę posiadanych możliwości , należy uwzględnić potrzeby zgłaszane przez kierowników jednostek organizacyjnych i kierowników referatów urzędu.
- 12) Planując wydatki budżetu Gminy na 2020 rok , należy kierować się zasadą gospodarności , celowości, uwzględniając najpilniejsze potrzeby danej jednostki.

WÓJT  
mgr inż. Małdalena Korczyńska-Komorowska

SKARBNIK GMINY

Tatiana Kowalewska