

ZARZĄDZENIE NR 82/19
WÓJTA GMINY SUWAŁKI
z dnia 7 sierpnia 2019 r.

**w sprawie założeń do projektu budżetu i kierunków polityki
społeczno-gospodarczej na 2020 rok**

Na podstawie art. 61 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz na podstawie § 1 ust. 2 Uchwały nr XXXVI/351/10 Rady Gminy Suwałki z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Suwałki, procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu – Wójt Gminy Suwałki zarządza co następuje:

- § 1. Wprowadza się założenia do projektu budżetu i kierunków polityki społeczno-gospodarczej na 2020 rok.
- § 2. Założenia do projektu budżetu i kierunków polityki społeczno-gospodarczej na 2020 rok stanowią załącznik nr 1 do zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Suwałki.

Wójt

Zbigniew Mackiewicz



**Założenia do projektu budżetu i kierunków polityki
społeczno-gospodarczej na 2020 rok**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 opracowuje się na podstawie:
 - a) prognoz makroekonomicznych służących do prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2020 rok, który zakłada średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,5%,
 - b) istniejącej sieci jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Gminy Suwałki z uwzględnieniem struktury organizacyjnej jednostek oświatowych ujętych w projektach organizacyjnych na rok szkolny 2019/2020,
 - c) przyjętych ustawowo nowych zadań do realizacji przez Gminę w 2020 roku.
2. Szacowanie dochodów powinno opierać się na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych. Prognoza dochodów do projektu budżetu będzie uwzględniała następujące założenia:
 - a) dochody bieżące (własne), w tym z podatków i opłat lokalnych, będą planowane na 2020 rok z zastosowaniem stawek wynikających z przepisów prawa przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania za rok 2019, w roku 2020 zakłada się wzrost stawek podatków i opłat lokalnych w stosunku do roku 2019 o 2,5%-3%,
 - b) dochody bieżące z tytułu udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2020 r. będą planowane na poziomie niższym niż w roku 2019 ponieważ, wprowadzone zmiany do w.w ustawy od 1 sierpnia 2019 r. wprowadzają zwolnienie od podatku PIT dla pracowników w wieku do ukończenia 26 roku życia (do wysokości nieprzekraczającej w roku podatkowym kwoty 85 528 zł) oraz projektowane jest obniżenie stawki podatku z PIT z 18% na 17% dla pozostałych podatników,
 - c) dochody bieżące z tytułu udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych oraz innych podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych będą planowane na poziomie w roku 2019,
 - d) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej do czasu określenia ich wysokości przez Wojewodę Podlaskiego przyjmuje się na poziomie roku 2019,

- e) dochody pochodzące ze źródeł zewnętrznych np. z budżetu UE, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego będą planowane zgodnie z zawartymi umowami/porozumieniami, bądź też w wysokości wynikającej z posiadanych dokumentów określających wysokość przyznanego dofinansowania,
 - f) dochody majątkowe (własne) z tytułu sprzedaży mienia będą planowane przy uwzględnieniu mienia przeznaczonego do sprzedaży.
3. W zakresie planowanych wydatków należy przyjąć następujące założenia:
- a) przewidywane wydatki inwestycyjne na 2020 rok wyniosą ok. 15 % wydatków ogółem,
 - b) w projekcie zadań inwestycyjnych winne być uwzględnione w pierwszej kolejności zadania kontynuowane, z podziałem na lata realizacji i źródła finansowania, a w odniesieniu do zadań współfinansowanych środkami ze źródeł zewnętrznych aktualny stan prac, zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków własnych, środków z Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych,
 - c) środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą przy uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,5%,
 - d) wydatki dotyczące wynagrodzeń bezosobowych wg. planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich, przy założeniu minimalnego wynagrodzenia w 2020 roku - 2 450,00 zł i minimalnej stawce za godzinę 16,00 zł (wg. propozycji przyjęta przez Radę Ministrów),
 - e) wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych kalkulowane będą przy uwzględnieniu przewidywanego planu zatrudnienia na 31 grudnia roku 2019 i z 3% wskaźnikiem wzrostu płac,
 - f) do planowania odpisu na ZFŚS w 2020 roku jego wysokość należy przyjąć w oparciu o przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2014 roku tj. 3 389,90 zł, co po przeliczeniu daje kwotę odpisu na jednego zatrudnionego tzw. normalnych warunkach pracy kwotę 1 271,20 zł,
 - g) w miarę pozyskania środków zewnętrznych zostaną zaplanowane nowe zadania bieżące i inwestycyjne wraz z planowanym dofinansowaniem.
4. Jednostki organizacyjne, w tym referaty Urzędu Gminy Suwałki, będą wydatkowały środki przeznaczone na realizację zadań Gminy w sposób celowy, oszczędny i efektywny, podejmując jednocześnie działania zmierzające do racjonalizacji wydatków bieżących.

Wójt

Zbigniew Mackiewicz