

ZALĄCZNIK

**do Zarządzenia Nr 84/2019 Burmistrza Pakości z dnia 10 września 2019r.
w sprawie określenia podstawowych parametrów i wskaźników do opracowania projektu
budżetu Gminy Pakość na 2020 rok**

I. DOCHODY

Dochody powinny zostać oszacowane na podstawie zawartych umów dzierżawy, najmu, użytkowania i poziomu ich realizacji w latach ubiegłych oraz wykazu mienia Gminy przeznaczonego do sprzedaży. W przypadku podatków i opłat lokalnych należy uwzględnić skutki planowanych ulg, zwolnień wynikających z ustaw oraz uchwał Rady Miejskiej oraz ewentualne rozliczenia wpłat zaległości, przy czym należy przyjąć:

1. średni wzrost stawek o 3% dla podatku od nieruchomości.
2. wzrost stawek o 2% dla podatku rolnego i podatku leśnego.
3. wzrost stawek o 1% od środków transportowych.
3. wzrost stawek o 10% dla opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przy czym należy uwzględnić zmiany w przepisach ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2018r. poz. 1454 z późn.zm.).

Dochody pozostałe przyjmuje się na podstawie przewidywanego wykonania z 2019r. oraz w wysokości określonej w decyzji przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego lub przez Ministra Finansów.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania planu za 2019r., mając na uwadze ograniczenie wydatków do niezbędnych, zapewniających ciągłość funkcjonowania jednostki, za wyjątkiem:

- 1) wydatków planowanych na podstawie zawartych umów, porozumień, decyzji innych podmiotów,
- 2) wydatków na realizację zadań remontowych, dla których należy uzasadnić konieczność ich przeprowadzenia oraz kalkulację kosztów,
- 3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
- 4) wydatków na zadania z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 5) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, powiększonych o ewentualne środki nie wydatkowane w roku poprzednim,
- 6) wydatków na zakup środków żywności w stołówkach szkolnych, przedszkolu, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
- 7) wydatków na media, które można zwiększyć o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. o 2,5% natomiast zakup energii elektrycznej zwiększyć o 40%.

2. Wynagrodzenia dla pracowników administracji i pracowników obsługi ustalić należy na poziomie zaszerogowania pracowników, z uwzględnieniem ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. z 2019r. poz.1282) oraz regulaminów wynagradzania pracowników, uwzględniając podwyżkę od 1 stycznia 2020r. o 7%. Przy czym należy pamiętać o zmianach wprowadzonych od 1 stycznia 2020r. w zakresie dodatku stażowego i minimalnego wynagrodzenia za pracę. Ponadto należy uwzględnić:

- 1) wakaty, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, urlopy macierzyńskie, urlopy zdrowotne dla nauczycieli,

- 2) planowany fundusz nagród w 2020r. dla pracowników administracyjnych i obsługi, nie może przekroczyć 1% wartości naliczonego wynagrodzenia w paragrafie 4010 właściwej jednostki budżetowej. Wykonanie uzależnione będzie od możliwości finansowych Gminy,
 - 3) składka na Fundusz Pracy w wysokości 2% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe,
 - 4) składka na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w wysokości 0,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe.
3. Należy przyjąć wzrost wynagrodzenia dla nauczycieli od 1 stycznia 2020r. o 6%.
4. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020r. należy przyjąć w wysokości określonej w Rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2020r.
5. Do naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy przyjąć kwotę bazową:
- 1) dla pracowników obsługi i administracji kwotę przeciętnego wynagrodzenia – 4 134,02 zł,
 - 2) dla nauczycieli – 3 337,55 zł.
 - 3) pracodawcy sprawujący opiekę socjalną nad emerytami i rencistami, mogą zwiększyć Fundusz o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa w ust. 1, na każdego emeryta i rencistę uprawnionego do tej opieki.
6. Organizacja wycieczki letniej i zimowej dla dzieci i młodzieży szkolnej:
- 1) wynagrodzenie dla opiekunów obozu:
 - kierownik obozu – 1 200,00 zł (brutto),
 - opiekun obozu – 1 050,00 zł (brutto),
 - 2) stawka za sprawowanie opieki nad dziećmi na półkoloniach wynosi 22,00 zł za godzinę, powiększona o dodatek w wysokości 100,00 zł za pełnienie funkcji kierownika,
 - 3) dofinansowanie wycieczki ze środków budżetu:
 - obozy - 200,00 zł na 1 ucznia,
 - półkolonie - 120,00 zł na 1 ucznia.
7. Stawka za sprawowanie opieki nad dziećmi w trakcie przewozu do szkoły i ze szkoły – 22 zł za godzinę.
8. Stypendia za dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe – 100 zł na 1 ucznia.

Burmistrz Pakości

Zygmunt Groń