

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Pęcław na 2020 r.

Wykaz wykorzystanych informacji.

1. Poszczególne źródła dochodów zostały określone w oparciu o:
 - a) aktualny stan prawny wynikający z następujących ustaw:
 - ustawa o samorządzie gminnym,
 - ustawa o finansach publicznych,
 - ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - b) szacunki sporządzone przez Ministerstwo Finansów- pismo ST3.4750.31.2019
 - c) informację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych na z zadania z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy na 2020 r.- pismo FB-BP.3110.12.2019 KSz,
 - d) informację z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DLG-3113-2/19 z dnia 09.10.2019 r. .Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2019 r. przy przyjętym wskaźniku 255 zł na jeden tysiąc wyborców.
 - e) własne szacunki i prognozy.
 2. Propozycje wydatków zaprojektowane zostały w oparciu o:
 - a) zgłoszone potrzeby kierowników jednostek organizacyjnych,
 - b) wskaźniki inflacji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej podane jako wstępne założenia Ministerstwa Finansów.
 - c) plany inwestycyjne i remontowe przygotowane przez pracowników Urzędu Gminy.
- Wysokości przyjętych wskaźników.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok opracowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, z których wynikają następujące szacunki:

1. realny wzrost PKB o 3,7 %,
2. średnioroczny wzrost cen i towarów i usług cen konsumpcyjnych o 2,5%.

3. nominalny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 3,40 %.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych obliczono zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki podatków i opłat lokalnych na 2020 rok zostały określone w projekcie uchwały w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości, natomiast podatek rolny będzie skalkulowany zgodnie ze stawką ogłoszoną przez prezesa GUS (rada gminy nie obniża ogłoszonych stawek). Przyjęto wskaźnik ściągальności należności około 85%.

Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na poziomie wykonania za III kwartał 2019 r.

Udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). od osób zamieszkałych na terenie gminy wyniesie 38,16 %. Planowana kwota udziałów w podatku ma charakter informacyjno – szacunkowy i może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu gdyż dochody planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2020 r. dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2020.

Wielkość dotacji na zadania zlecone przyjęto według otrzymanych informacji o kwotach dotacji z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020.

Dochody z majątku gminy oszacowano na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2019 r.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2019 r.

W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych za kwotę bazową przyjęto miesięczną kwotę wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31.12.2019 r. pomnożoną przez liczbę 12, powiększoną o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.). Wynagrodzenie pracowników samorządowych we wszystkich jednostkach zaplanowano zgodnie obowiązującymi przepisami.

Wynagrodzenie nauczycieli przyjęto z uwzględnieniem zmiany ustawy – Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw, oraz etatów kalkulacyjnych obowiązujących w roku bieżącym.

Od wynagrodzeń zostały policzone składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. (Dz. U. z 2019 poz.300).

Składki na Fundusz Pracy zaplanowano w wysokości 2,00%, Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 0,45% i FGŚP 0,10%.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na niezbędnym poziomie zabezpieczającym funkcjonowanie i realizowanie zadań na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2019 r. pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 2,5 % wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2020 roku uwzględniono przede wszystkim :

1. zadanie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
2. możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót.

Wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych ujęto w projekcie budżetu i w Wieloletniej Prognozie Finansowej.