

Zarządzenie Nr 257/20
Burmistrza Poniatowej
z dnia 11 września 2020 roku

w sprawie

przygotowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Poniatowa na 2021 r.

Na podstawie

art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 – tekst jednolity z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego, kierownicy i dyrektorzy jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorzy samorządowych instytucji kultury opracowują w terminach określonych w zarządzeniu plany finansowo - rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetu gminy Poniatowa oraz określają wielkości prognozowanych dochodów i planowanych wydatków budżetowych na 2021 r. w układzie klasyfikacji budżetowej.

§ 2

1. Ustalając projekt planu dochodów należy podać ich źródło z podziałem na dochody własne, środki zewnętrzne i spodziewane dotacje celowe - na formularzu, stanowiącym załącznik nr 1,
2. Wielkości planowanych wydatków należy podać w szczególności dział, rozdział, paragraf oraz w podziale na wydatki majątkowe i bieżące w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacje, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na realizację zadań statutowych - na formularzu, stanowiącym załącznik nr 2.
3. Projekt planu wydatków majątkowych - na formularzu, stanowiącym załącznik nr 3.
4. Projekt planu remontów – na formularzu, stanowiącym załącznik nr 4.
5. Projekt planu zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych pracowników – na formularzach, stanowiących załącznik nr 5 i 6 do zarządzenia. Jednostki oświaty dodatkowo wypełniają formularze, stanowiące załącznik nr 6a i 6b.
6. Jednostki oświaty sporządzają projekt planu dochodów wydzielonych rachunków oraz projekt planu wydatków nimi finansowanych, w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej- na formularzu, stanowiącym załącznik nr 7 do zarządzenia.
7. Instytucje kultury sporządzają projekty planu finansowego (zgodnie z art. 31 ustawy o finansach publicznych) – na formularzu, stanowiącym załącznik nr 8 do zarządzenia.
8. Instytucje kultury sporządzają wykaz przedsięwzięć kulturalnych (m.in: imprezy, koncerty), przewidziane do realizacji w 2021 roku, w ramach działalności statutowej z podziałem na imprezy cykliczne i nowe - na formularzu, stanowiącym załącznik nr 9 do zarządzenia oraz wykaz zadań inwestycyjnych, przewidzianych do realizacji w 2021 roku, - na formularzu, stanowiącym załącznik nr 10 do zarządzenia.

§ 3

Przy opracowaniu materiałów, o których mowa w § 1, należy uwzględnić następujące zasady:

1. Opracowane projekty planów są propozycjami jednostek organizacyjnych gminy Poniatowa i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu.

2. Planowane dochody na 2021 r. podaje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe.
3. W zakresie prognozowania dochodów należy przyjąć następujące założenia:
 - 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej- w kwotach podanych przez Wojewodę Lubelskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego w Lublinie,
 - 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwocie podanej przez Ministra Finansów,
 - 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
 - 5) dochody z podatków i opłat lokalnych szacować na podstawie obecnie obowiązujących stawek podatkowych,
 - 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek,
 - 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2021 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości wydanych zezwoleń,
 - 9) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji.
4. Wysokość wydatków bieżących na 2021 r. planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. pomniejszonego o wydatki o charakterze jednorazowym. Propozycje zwiększenia wydatków bieżących ponad ustalony poziom, muszą mieć racjonalne uzasadnienie.
5. Wysokość wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2021 r., ustala się na poziomie wysokości wydatków z roku 2020, z wyjątkiem wydatków wynikających z rozpoczęcia realizacji nowych zadań oraz z obowiązujących przepisów prawa. Jednostki oświatowe wynagrodzenia i składki od nich naliczane planują zgodnie z arkuszami organizacyjnymi zatwierdzonymi na rok szkolny 2020/2021 z uwzględnieniem aneksów do arkusza.
6. W formularzu stanowiącym załącznik nr 5 do zarządzenia należy podać ilość pracowników oraz kwoty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych planowanych do wypłacenia w 2021 roku. Środki na odprawy emerytalne zostaną wydzielone w rezerwie celowej budżetu gminy i będą przydzielane jednostkom organizacyjnym w ciągu roku budżetowego w miarę potrzeb, na podstawie odrębnych wniosków o korektę budżetu.
7. Wysokość wydatków przeznaczonych na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury ustala się na poziomie dotacji z 2020 roku, z uwzględnieniem niezbędnych do poniesienia wydatków o charakterze jednorazowym.

8. Do projektu planu wydatków na inwestycje, jako priorytetowe należy wykazać zadania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
9. Do projektu planu wydatków na inwestycje i remonty należy przedłożyć na odrębnym arkuszu opis poszczególnych pozycji wydatków, źródła finansowania zadania, z podziałem na środki własne gminy oraz pozostałe, uzasadnienie potrzeby realizacji zadania w 2021 roku, wielkość kosztów realizacji zadania.
10. Tabele i informacje podpisują:
 - 1) w przypadku jednostki organizacyjnej Gminy: główny księgowy i dyrektor jednostki organizacyjnej,
 - 2) w przypadku komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego w Poniatowej: kierownik tej komórki.

§ 4

Materiały, o których mowa w § 1 należy składać w następujących terminach:

I. W zakresie zadań bieżących:

- 1) kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego, kierownicy i dyrektorzy jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorzy samorządowych instytucji kultury do dnia 9 października 2020 r. Skarbnikowi Gminy,
- 2) organizacje pozarządowe, do dnia 9 października 2020 r. w Punkcie Obsługi Interesanta,
- 3) Kierownik Wydziału Promocji i Obsługi Inwestora w zakresie realizacji zadań publicznych o charakterze pożytku publicznego określa rodzaj zadania i wysokość środków planowanych na realizację tych zadań. Wysokość tych środków powinna być ustalona na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku,
- 4) Kierownik Wydziału Promocji i Obsługi Inwestora przedkłada zestawienie zbiorcze wszystkich zgłoszonych wniosków organizacji pozarządowych do Skarbnika Gminy do dnia 14 października 2020 r.

II. W zakresie zadań inwestycyjnych:

- 1) kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego, kierownicy i dyrektorzy jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorzy samorządowych instytucji kultury do dnia 9 października 2020 r. Kierownikowi Wydziału Inwestycji,
- 2) radni do dnia 9 października 2020 r. w Punkcie Obsługi Interesanta, celem przekazania Skarbnikowi Gminy, natomiast xero kopia do właściwego wydziału merytorycznego,
- 3) Kierownik Wydziału Inwestycji przedkłada zbiorcze zestawienie wszystkich zgłoszonych zadań inwestycyjnych i remontowych, w tym wniosków sołectw i radnych do Skarbnika Gminy w terminie do 14 października 2020 r.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, dyrektorom samorządowych instytucji kultury, kierownikom Wydziałów Urzędu Miejskiego. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.