

ZARZĄDZENIE NR 62/2020
WÓJTA GMINY ZAWONIA
z dnia 11 września 2020 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Zawonia na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 Uchwały Nr XIX/162/2012 Rady Gminy Zawonia z dnia 31 grudnia 2012 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – zarządzam, co następuje:

§ 1.1. Dyrektor samorządowej instytucji kultury, dyrektorzy, kierownicy gminnych jednostek budżetowych, kierownicy referatów oraz pracownicy merytoryczni realizujący zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy opracowują i przedkładają materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na 2021 rok w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 października 2020 roku. Materiały złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

2. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić pełną szczegółowość klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf).

§ 2. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2021 rok należy opracować na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

1. Planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
2. Pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2021 r.
3. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2020.
4. Wpływy z tyt. dotacji, subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie otrzymanych informacji.
5. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.
6. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień.
7. Wynagrodzenia planuje się według przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2020 r. z uwzględnieniem zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2021 r., wynikających z obowiązujących przepisów. W materiałach planistycznych należy uwzględnić wzrost wynagrodzeń na stanowiskach administracyjnych i obsługowych do 3%. Wynagrodzenia dla nauczycieli szkół i placówek oświatowych na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie. Jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) przewidziane do wypłaty w roku 2021 planuje się zgodnie z faktycznym zapotrzebowaniem. Należne odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe należy wyszczególnić.

8. Wydatki planowane na wpłaty w ramach Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK), należy kalkulować w wysokości określonej zgodnie z obowiązującymi przepisami.
9. Wydatki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy kalkulować w wysokości określonej zgodnie z przepisami.
10. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej należy zaplanować w wysokości nie mniejszej niż planowane do uzyskania w 2021 r. dochody z tyt. opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
11. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii należy zaplanować w wysokości nie mniejszej niż planowane do uzyskania w 2021 r. dochody z tyt. opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
12. Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami planuje się w wysokości nie mniejszej niż planowane do uzyskania w 2021 r. dochody z tyt. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
13. Pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2020, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy planować uwzględniając:
 - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2020 roku,
 - 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 roku.
14. Przy planowaniu wydatków na remonty, zadania i zakupy inwestycyjne należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia. W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.
15. Wydatki inwestycyjne należy przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem:
 - 1) nazwy zadania,
 - 2) wartości kosztorysowej zadania,
 - 3) okresu realizacji inwestycji,
 - 4) wielkości nakładów poniesionych dotychczas,
 - 5) źródeł finansowania.
16. 1. Procedurze planowania podlegają realizowane i planowane do realizacji zadania wieloletnie.
 2. Przedstawiane materiały planistyczne obejmują:
 - 1) wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych oraz planowanych do realizacji, z podziałem na przedsięwzięcia bieżące i przedsięwzięcia majątkowe;
 - 2) wykaz przedsięwzięć sporządzony według wzoru stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia zawiera:
 - a) pełną nazwę i cel przedsięwzięcia,
 - b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację,
 - c) okres realizacji projektu – „od roku ... do roku...”,

d) łączne nakłady finansowe, w tym:

- poniesione do 31.12.2019 r.,
- aktualny plan na 2020 rok,
- planowane do poniesienia w 2021 roku i w latach następnych.

3) w przypadku przedsięwzięć wieloletnich realizowanych przy udziale środków zewnętrznych należy przedstawić szczegółową informację o źródłach finansowania przedsięwzięcia w poszczególnych latach, uwzględniając:

- a) całkowitą wartość zadania netto i brutto, w rozbiciu na koszty kwalifikowalne i niekwalifikowalne,
- b) wysokość wydatków do poniesienia w poszczególnych latach (zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, przygotowanym wraz z kierownikami oraz pracownikami odpowiadającymi merytorycznie za realizację zadania),
- c) wysokość dotacji planowanych w związku z realizacją zadania, w rozbiciu na poszczególne lata.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorowi samorządowej instytucji kultury, dyrektorom, kierownikom gminnych jednostek budżetowych, kierownikom referatów oraz pracownikom merytorycznym realizującym zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Zawonia
Agnieszka Wersta
mgr inż. Agnieszka Wersta

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zawonia

[illegible]