

Zarządzenie Nr 69/2020
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 17 sierpnia 2020 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Lubień Kujawski oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na 2021 rok.

Na podstawie Uchwały Nr XLIII/2062010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 20 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej Uchwałą Nr XLIV/209/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 27 września 2010 roku oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1 1. Zobowiązuje się wszystkie komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz podległe jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Lubień Kujawski do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Lubień Kujawski na 2021 rok.

2. Materiały planistyczne i informacje do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy opracować zgodnie z:

1) Przepisami prawa wewnętrznego określonymi w Uchwale Nr XLIII/2062010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 20 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej Uchwałą Nr XLIV/209/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 27 września 2010 roku, Zarządzenia Burmistrza Lubienia Kujawskiego,

2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn.zm),

3) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.),

4) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tj. Dz. U. z 2015 roku poz. 1542 z późn. zm.),

5) Obowiązującymi Uchwałami Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim mającymi wpływ na budżet Gminy Lubień Kujawski,

6) Warunkami wynikającymi z zawartych umów, porozumień przez Gminę Lubień Kujawski z innymi podmiotami.

§ 2. 1. Dokumentację planistyczną do uchwały budżetowej na 2021 rok opracowuje się na podstawie:

1) Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2021 rok,

2) Wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2020 roku,

3) Dochodów własnych oszacowanych na poziomie przewidywanego wykonania 2020 roku, zawartych umów, porozumień, wstępnych informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów o planowanych na 2021 rok kwotach dochodów gminy z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej,

4) Dochodów zleconych w oparciu o informację Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego o planowanych na 2021 rok wstępnych kwotach dotacji na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę.

§ 3. 1. Szacowanie dochodów opierać powinno się na zasadach ostrożnościowych i szczegółowo uzasadnionych.

2. Należy zaplanować i uwzględnić dochody związane z realizowanymi projektami w zakresie zadań bieżących i inwestycyjnych, dotyczących złożonych wniosków o dofinansowanie oraz planowane do złożenia.

3. Zaplanować dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę oraz przedłożyć je wraz z materiałami planistycznymi na 2021 rok.

4. Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanować na poziomie dochodów 2020 roku z uwzględnieniem zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu, zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielanych ulg, zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

§ 4. 1. Ustala dotyczące wydatków budżetowych:

1) Sporządzenie kalkulacji wydatków w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, porozumień,

2) Zabezpieczenie środków na obsługę długu,

3) Zapewnienie pierwszeństwa w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych na zadania:

- przewidziane do zakończenia w 2021 roku, zadań kontynuowanych w 2020 roku (ujętych w limitach wydatków w WPF),

- w ramach współpracy z innymi jst., które określają poziom partycypacji udziału własnego w realizowanych inwestycjach.

4) Uwzględnienie pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne, a w szczególności na wydatki inwestycyjne,

5) Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,

6) Zaplanowane wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonania i założenia planu z uwzględnieniem:

- zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,

- czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,

- wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2020 roku,

- kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 roku,

7) Planowanie dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację zadań Gminy Lubień Kujawski, z podaniem kwot dotacji i zakresu rzeczowego zadania zleconego,

8) Zaplanować wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na poszczególne sołectwa,

2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubieniu Kujawskim zobowiązuje do opracowania Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

§ 5. 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania, działy i rozdziały w następującym zakresie:

- 1) Projektu planu dochodów bieżących i majątkowych wg klasyfikacji budżetowej,
- 2) Projektu planu wydatków bieżących i majątkowych wg klasyfikacji budżetowej,
- 3) Projektu planu dotacji planowanych do udzielenia w 2021 roku dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych,
- 4) Projektu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi,
- 5) Projektu funduszu wynagrodzeń,
- 6) Projektu planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz projekt planu wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- 7) Projektu planu dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Lubień Kujawski w 2021 roku,
- 8) Projektu planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat za gospodarowanie odpadami oraz plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu gospodarowania odpadami na 2021 rok,
- 9) Projektu planu finansowego instytucji kultury (Centrum Kultury, Biblioteki, Żłobka, Senior+ na 2021 rok,
- 10) Wydatków realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego na 2021 rok,

2. Do wszystkich wyżej wymienionych elementów należy dołączyć kalkulację oraz część opisową.

§ 6. 1. Materiały planistyczne należy przekazać w formie papierowej.

2. Ostateczny termin składania materiałów planistycznych (dla referatów oraz jednostek organizacyjnych) do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok upływa z dniem 15 października 2020 roku.

3. Materiały planistyczne należy przedłożyć:

- 1) W zakresie zadań inwestycyjnych do 15 października 2020 roku do Referatu Finansowego,
- 2) Podległe jednostki w zakresie zadań bieżący składają materiały planistyczne do 15 października 2020 roku do Referatu Finansowego,
- 3) Jednostki oświatowe w zakresie zadań bieżących do dnia 15 października 2020 roku,
- 4) Osoby zatrudnione na samodzielnym stanowisku materiały planistyczne przedkładają do Referatu Finansowego do dnia 15 października 2020 roku,
- 5) Kierownik Referatu Inwestycyjnego na podstawie zebranych materiałów opracowuje w terminie do 12 października 2020 roku zbiorcze zestawienie zadań inwestycyjnych wraz z objaśnieniami i przedkłada Burmistrzowi w celu weryfikacji. Zweryfikowane materiały Kierownik przedkłada do Referatu Finansowego do 15 października 2020 roku,
- 6) Sołtysi sołectw przekazują do 30 września 2020 roku Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego wnioski z listą zadań do realizacji w ramach Funduszu sołeckiego wraz z uzasadnieniem uchwalonym przez zebranie wiejskie,
- 7) Centrum Kultury, Biblioteka Publiczna składa materiały planistyczne do Burmistrza Lubienia Kujawskiego w terminie do 15 października 2020 roku w zakresie: - planu przychodów, kosztów, część opisową, w tym plan realizowanych zadań i usług,

8) Skarbnik Lubienia Kujawskiego w terminie do 29 października 2020 roku opracowuje wstępne zestawienie planu dochodów, wydatków budżetowych i przekazuje Burmistrzowi w celu weryfikacji.

§ 7. Założenia określone w niniejszym Zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Lubienia Kujawskiego. Wszystkie wprowadzone zmiany w trakcie prac nad projektem budżetu powodują konieczność niezwłocznej aktualizacji planów poprzez podległe jednostki i referaty Urzędu Miejskiego.

§ 8. Wykonanie Zarządzenia powierza się Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi, Sekretarzowi, Kierownikom referatów oraz Kierownikom jednostek organizacyjnych, dla których organem prowadzącym jest Gmina w zakresie im przypisanym.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego.


BURMISTRZ
Marek Wiłński

Uzasadnienie

Stosownie do zapisu Uchwały Nr XLIII/206/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 20 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zmienionej Uchwałą Nr XLIV/209/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 27 września 2010 r.) wydaje się Zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Lubień Kujawski oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na 2021 rok. Zarządzenie określa założenia, terminy, obliuguje Kierowników, Dyrektorów do terminowego sporządzenia materiałów planistycznych, które będą podstawą do sporządzenia projektu budżetu Gminy Lubień Kuj., oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2021 rok i lata następne.


BURMISTRZ
Marek Wiłński