

ZARZĄDZENIE Nr 129/2020
WÓJTA GMINY SŁUPNO
z dnia 22 września 2020 roku

w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu uchwały budżetowej Gminy Słupno na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 roku poz. 713), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku poz. 869¹) oraz Uchwały Nr 30/III/2017 Rady Gminy Słupno z dnia 9 października 2017 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Słupno

zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Określam założenia do projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok, w tym:

- 1) Zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych oraz podstawowe zasady konstrukcji budżetu Gminy Słupno na 2021 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków majątkowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
2. Wprowadzam formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska Urzędu Gminy oraz jednostki organizacyjne Gminy stanowiące Załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
3. Określam zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok, a także jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie, zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.
4. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią katalogu zamkniętego, co oznacza że mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy.

§ 2. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom komórek organizacyjnych, pracownikom na samodzielnych stanowiskach oraz kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Marek Zawadka

¹Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2018 roku poz. 2245, z 2019 roku poz. 1649 oraz z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych oraz podstawowe zasady konstrukcji budżetu Gminy Słupno na 2021 rok

I. Podstawy opracowania i zakres projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok

1. W projekcie budżetu uwzględnione zostaną zadania:

- własne, tj. wynikające z ustaw ustrojowych zarówno obligatoryjne jak również w ramach posiadanych środków fakultatywne,
- z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej,
- realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami.

2. Materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok należy opracować w oparciu o:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym,
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- informację Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej oraz o przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informację Wojewody Mazowieckiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- obowiązującą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Słupno na lata 2020 – 2029,
- obowiązujące uchwały Rady Gminy Słupno, mające wpływ na budżet gminy.

II. Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych

1. Projekt planu dochodów budżetowych na 2021 rok należy określić w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie zadań z udziałem środków zewnętrznych, a dochody własne na podstawie możliwości ich uzyskania.

2. Projekt planu wydatków budżetowych na 2021 rok należy określić na podstawie przewidywanego wykonania 2020 roku, w wielkościach zapewniających prawidłową realizację zadań:

- wydatków bieżących na 2021 rok na podstawie bieżących potrzeb, między innymi w oparciu o umowy wieloletnie oraz planowane umowy a także w oparciu o potrzeby dotyczące bieżącego funkcjonowania,
- wydatków majątkowych na 2021 rok na podstawie podpisanych umów, umów planowanych do zawarcia oraz zabezpieczając środki na zadania, w zakresie których Gmina ubiega się o dotacje lub środki z budżetu Unii Europejskiej.

3. Przy opracowywaniu projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok należy uwzględniać zadania zawarte w uchwałach Rady Gminy, wynikające z Wieloletniej Prognozy na lata 2020 – 2029 oraz wynikające z wniosków o przyznanie środków zewnętrznych.
4. Wysokość środków na 2021 rok ma być zaplanowana tak, aby globalny wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2020, finansowany ze środków własnych nie przekroczył zakładanego wskaźnika.
5. **Każdy wzrost wydatków w planach rzeczowo-finansowych powinien być szczegółowo uzasadniony przedstawioną w tym zakresie kalkulacją oraz podaniem przesłanek wymagających podjęcia takiej decyzji, w szczególności podstawy prawnej.**
6. Przyjęcie wyższych wartości wydatków/kosztów ujętych w projektach planów finansowych podległych i nadzorowanych jednostek sektora finansów publicznych w stosunku do wielkości wydatków/kosztów wynikających z planów finansowych na 2020 rok wymaga nadesłania projektów planów finansowych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem wzrostu.
7. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczone będą na zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii.
8. Dochody z opłat za korzystanie ze środowiska przeznaczone będą na zadania wynikające z ustawy o ochronie środowiska.
9. Dochody z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przeznaczone będą na wynagrodzenie dla Wykonawcy zajmującego się odbiorem odpadów, na koszty obsługi zadania oraz inne wydatki wynikające z Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku na terenie Gminy.
10. Wydatki ściśle związane z wysokością zaplanowanych dochodów (np.: opłaty za wyżywienie w żłobku, przedszkolu, szkołach) winny być określone w tożsamej wielkości.
11. Wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe zostaną zaplanowane zgodnie z zasadami określonymi w Załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
12. W projekcie budżetu Gminy Słupno tworzy się:
 - rezerwę ogólną w wysokości od 0,1% do 1% planowanych wydatków budżetowych,
 - rezerwy celowe w wysokości do 5% planowanych wydatków budżetowych,
 - pulę środków niezbędnych do zapewnienia obsługi długu, w oparciu o postanowienia zawartych umów.
13. Limit wydatków finansowanych dotacjami celowymi z budżetu państwa należy zaplanować w oparciu o wielkości dotacji wynikające z aktualnego planu roku 2020, a po otrzymaniu stosownych informacji od Wojewody Mazowieckiego w wielkościach wynikających z ww. informacji.

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Wójt

Marcin Zawadka

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 129/2020
Wójta Gminy Słupno
z dnia 22 września 2020 roku

Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych do projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok

1. Podstawą planowania dochodów na 2021 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020.
2. Przy ustalaniu dochodów na 2021 rok należy uwzględnić:
 - informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów oraz od Wojewody Mazowieckiego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - informacje uzyskane z Urzędów Skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
 - planowane zmiany cen świadczonych usług,
 - przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
 - poziom windykacji zaległości podatkowych oraz wierzytelności gminnych,
 - podjęte działania w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych, w tym środków z budżetu Unii Europejskiej.
3. Założony poziom dochodów powinien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny ich wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020.
4. Dochody należy prognozować w następujący sposób:
 - dotacje celowe na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej w kwotach podanych przez Wojewodę Mazowieckiego,
 - subwencje w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - dotacje celowe uzyskiwane na podstawie porozumień (umów) w kwotach wynikających z zapisów w podpisanych dokumentach,
 - dochody z podatków i opłat lokalnych należy ustalić według stawek z 2020 roku powiększonych o planowany wzrost na 2021 rok,
 - dochody z majątku gminy należy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2021, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych należy szacować na podstawie ilości zezwoleń wydanych na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
 - dochody z usług w oparciu o stawki obowiązujące w roku 2020 lub prognozowane na rok 2021.

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Wójt

Marcin Zawadka

**Podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących, w tym
wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków majątkowych do projektu
budżetu Gminy Słupno na 2021 rok**

I. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

1. Wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych projektuje się w oparciu o:
 - dla okresu od stycznia 2021 roku do sierpnia 2021 roku na podstawie zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2020/2021,
 - dla okresu wrzesień – grudzień 2021 roku na podstawie przewidzianej przez dyrektora jednostki organizacji roku szkolnego 2021/2022,
 - w planie wydatków należy ująć środki na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę jak również środki na odprawy dla nauczycieli w związku z art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela,
 - **wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych należy zaplanować bez wzrostu wskaźnika inflacji, w oparciu o obowiązujące wysokości wynagrodzeń poszczególnych pracowników.**

2. Wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych w oświatowych jednostkach budżetowych Gminy Słupno projektuje się w oparciu o:
 - liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2020/2021 oraz przewidzianą przez Dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2021/2022,
 - **wynagrodzenia dla pracowników niepedagogicznych należy zaplanować bez wzrostu wskaźnika inflacji, tj. bez wzrostu wynagrodzeń, w oparciu o obowiązujące wysokości wynagrodzeń poszczególnych pracowników.**

3. Wynagrodzenia osobowe pracowników w pozostałych jednostkach organizacyjnych Gminy oraz w Urzędzie Gminy projektuje się w oparciu o:
 - liczbę etatów zatwierdzoną na dzień 31 sierpnia 2020 roku oraz planowane dodatkowe etaty, których powstanie wynika ze zmian organizacyjnych do końca 2020 roku oraz w roku 2021,
 - w planie wydatków należy ująć również środki na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne w związku z przejściem na emeryturę lub rentę,
 - **wynagrodzenia dla pracowników należy zaplanować bez wzrostu wskaźnika inflacji, tj. bez wzrostu wynagrodzeń, w oparciu o obowiązujące wysokości wynagrodzeń poszczególnych pracowników.**

4. Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy zaplanować w oparciu o:
 - przepis art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela,

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Wójt

Marcin Zawadka

- ustawę z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, do planowania wysokości odpisu należy przyjąć kwotę bazową z roku 2020,
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

5. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego należy zaplanować w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania wydatków na wynagrodzenia osobowe w roku 2020.

6. Składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy należy zaplanować w następującej wysokości:

- ubezpieczenie emerytalne 9,76% paragrafu 4010 i 4040,
- ubezpieczenie rentowe 6,5% paragrafu 4010 i 4040,
- ubezpieczenie wypadkowe indywidualnie dla każdej jednostki,
- fundusz pracy 2,45% paragrafu 4010 i 4040.

II. Pozostałe wydatki bieżące:

1. Wpłaty na PFRON projektuje się w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

2. Część zadań własnych Gminy na 2021 rok należy przewidzieć dla stowarzyszeń oraz innych organizacji pożytku publicznego.

3. Pozostałe wydatki rzeczowe planuje się w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2020, pomniejszone o wydatki jednorazowe oraz powiększone o wydatki mające charakter jednorazowy przewidziane na rok 2021.

4. W planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki warunkujące ciągłość funkcjonowania jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych umów i porozumień.

Każda jednostka organizacyjna oraz komórka organizacyjna ma prawo sporządzić dwie wersje planu:

I wersja nie uwzględnia dodatkowych jednorazowych potrzeb, opiera się na zapewnieniu ciągłości działania jednostki,

II wersja zawiera wyłącznie dodatkowe potrzeby, potrzeby o charakterze jednorazowym wykraczającym poza bieżące funkcjonowanie (np.: remonty, zakupy wyposażenia, inne).

5. Do drugiej wersji planu należy dołączyć szczegółowe uzasadnienie potrzeb. O ujęciu zaplanowanych w drugiej wersji planu finansowego wydatków, w projekcie budżetu Gminy Słupno na 2021 rok decyduje każdorazowo Wójt Gminy, w zależności od zasadności potrzeb uwzględniając możliwości finansowe budżetu.

6. Planując wydatki remontowe należy dołączyć szczegółową kalkulację zawierającą między innymi zakres prac i szacunkowy kosztorys.

III. Wydatki majątkowe:

1. Przy planowaniu środków na wydatki majątkowe pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2021 roku (zgodnie z zawartymi umowami), następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym.
2. Wydatki majątkowe planowane na rok 2021 mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w budżecie Gminy Słupno na 2021 rok, ze szczególnym uwzględnieniem załącznika Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2020 – 2029.
3. Planowanie środków na nowe zadania wieloletnie zaczynające się w roku 2021 oraz na nowe roczne zadania majątkowe uzależnione jest od założeń dotyczących rozwoju Gminy i każdorazowo uzgadniane jest z Wójtem Gminy.

IV. Postanowienia dodatkowe:

1. Składając projekty planów w zakresie wydatków bieżących poszczególni dysponenci środków zobowiązani są dołączyć krótki opis założeń budżetowych oraz opis zadań przewidzianych do realizacji w roku 2021.
2. Do wykazu zadań majątkowych planowanych do realizacji w roku 2021 należy dołączyć zakres rzeczowy każdego zadania, który przewidziany jest do wykonania w 2021 roku.
3. W przypadku wątpliwości dotyczących zaklasyfikowania planowanego wydatku do wydatków bieżących lub majątkowych; dotyczących klasyfikacji budżetowej, nazewnictwa zadań czy też zakresu danych jakie należy sporządzić, należy uzgodnić poprawność ze Skarbnikiem Gminy.
4. Wydział Inwestycji, Infrastruktury i Rozwoju dodatkowo sporządza załączniki pn.: „Wydatki na 2021 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołectkiego” oraz „Wykaz rocznych zadań inwestycyjnych na 2021 rok nie objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych” według wzorów z uchwały budżetowej Gminy Słupno na 2020 rok.

WÓJT

Wojciech Zawadka

Skarbnik Gminy

Beata Lapiak

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 129/2020

Wójta Gminy Słupno

z dnia 22 września 2020 roku

Formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez poszczególne wydziały i samodzielne stanowiska Urzędu Gminy oraz jednostki organizacyjne Gminy

Poszczególni dysponenci środków składają materiał planistyczny wyłącznie w takim zakresie, w jakim realizują, zgodnie z regulaminem organizacyjnym, zadania (wypełniają te załączniki, które związane są z realizowanymi zadaniami):

1. PD - projekt planu dochodów bieżących i majątkowych na 2021 rok,
2. PWB - projekt planu wydatków bieżących (bez wydatków inwestycyjnych) na 2021 rok;
3. PWI - projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2021 rok oraz przedsięwzięć wieloletnich;
4. PWUE - projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu unii europejskiej na 2021 rok i lata następne;
5. PDiW-GPPIRPB - projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii na 2021 rok,
6. KZiW - kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń za okres od 01.01. 2021 roku – 31.12. 2021 roku (wg regulaminu organizacyjnego),
7. PFIK- projekt planu finansowego instytucji kultury na 2021 rok,
8. PUIK- projekt planu rzeczowo-finansowego instytucji kultury na 2021 rok (plan usług).


Marzena Zawadka

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 129/2020
Wójta Gminy Słupno
z dnia 22 września 2020 roku

Zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok, a także jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie, weryfikację i zaopiniowanie

1. Placówki oświatowo-wychowawcze i żłobek opracowują materiały planistyczne i składają w wersji papierowej do Biura ds. Oświaty w terminie do **16 października 2020 roku**.
2. Biuro ds. Oświaty weryfikuje materiały, o których mowa w pkt 1, przygotowuje materiały i przekazuje komplet dokumentów do Skarbnika Gminy w terminie do **23 października 2020 roku**.
3. Pozostałe jednostki budżetowe, Gminny Ośrodek Kultury oraz wydziały urzędu gminy i samodzielne stanowiska opracowują materiały planistyczne i przekazują do Skarbnika Gminy w terminie do **16 października 2020 roku**.
4. Po zweryfikowaniu przez Wójta Gminy, przygotowanego przez Skarbnika Gminy zbiorczego zestawienia materiałów planistycznych, poszczególni dysponenci środków otrzymują informację w ww. zakresie w terminie do **30 października 2020 roku**.
5. Poszczególni dysponenci środków weryfikują materiały planistyczne w oparciu o dane, o których mowa w pkt 4 w terminie do **6 listopada 2019 roku**.
6. Skarbnik Gminy przygotowuje wstępny projekt budżetu Gminy Słupno na 2021 rok w terminie do **10 listopada 2020 roku**.
7. Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych oraz kierowników jednostek organizacyjnych do sporządzania dodatkowych materiałów informacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu Gminy Słupno na 2021 rok, na wniosek Wójta Gminy, Zastępcy Wójta Gminy lub Skarbnika Gminy.

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Wójt

Wójt Zawadka

PWB

Nazwa jednostki/wydziału

**Projekt planu wydatków bieżących (bez wydatków inwestycyjnych)
na 2021 rok (wypełniają wszystkie jednostki organizacyjne i komórki
organizacyjne)**

Dział	Rozdział	§ *	Typ wydatku	Plan po zmianach stan na 31.08.2020 r.	Projekt planu na 2021 rok	% wsk. (7:6)
1.	2.	3.	4.	5.	7.	

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

Lp.	Dane organizacyjne**	2021
1.	2.	3.
1	Liczba oddziałów	
	Liczba uczniów/ wychowanków	
2	Liczba etatów pracowników pedagogicznych	
	Liczb etatów pracowników administracyjnych	
	Liczba etatów pracowników obsługi	

OBJAŚNIENIA DO ZADANIA

- a) należy szczegółowo opisać: wydatki związane z poszczególnymi zadaniami w układzie paragrafowym
- b) wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją płac
- c) należy w opisie oznaczyć wydatki które są kontynuacją wcześniej podpisanej umowy.

** dotyczy placówek oświatowo-wychowawczych

Główny Księgowy*

.....

Sporządził

Data sporządzenia:

* dotyczy jednostek organizacyjnych

Dyrektor jednostki/
Naczelnik Wydziału

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

Wójt

Marek Zmawadka

Nazwa jednostki/wydziału

Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2021 rok oraz przedsięwzięć wieloletnich

LP.	Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan na 2021 rok	Zakres rzeczowy planowany do wykonania w 2021 roku
1	2	3	4	5	6
A			Wydatki wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej		
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
B			Nowe roczne zadania inwestycyjne		
2					
3					
4					
5					
Ogółem I+II+III+IV					

.....
Główny Księgowy/ sporządził

.....
Naczelnik wydziału/kierownik jednostki

Data sporządzenia:

wypełnia WIR oraz jednostki i komórki które planują realizować zadania inwestycyjne

Skarbnik Gminy


Beata Łapiak

WOJEWÓDZKI
Marszałek województwa



PWUE

Nazwa jednostki/wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ NA 2021 ROK I LATA NASTĘPNE (wypełnia GOPS i UG)

Lp.	Nazwa zadania / projektu	Dział / rozdział	Okres realizacji od-do	Łączne wydatki w okresie realizacji zadania /projektu	w tym:		Wydatki na 2021 r.	w tym:		Wydatki na 2022 r.	w tym:		Wydatki na 2023 r. i lata następne	w tym:								
					Środki własne	UE		Środki własne	UE		Środki własne	UE		Środki własne	UE							
A	Wydatki bieżące																					
1.																						
2.																						
3.																						
4.																						
...																						
I.	Razem wydatki bieżące																					
B	Wydatki majątkowe																					
1.																						
2.																						
3.																						
4.																						
...																						
II	Razem wydatki majątkowe																					
Ogółem I+II														0	0	0	0	0	0	0	0	0

W O I T

Beata Łapiak

.....

Główny Księgowy/ sporządził

.....

Dyrektor jednostki/ Naczelnik Wydziału

Data sporządzenia:

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

PDIW-GPPIRPA

Nazwa jednostki/wydziału

PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA 2021 ROK (wypełnia GKRPA)

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	DOCHODY		wsk. % (7:6)
					Przewidywane wykonanie 2020 roku	Plan na 2021 rok	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
OGÓŁEM							

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	WYDATKI		wsk. % (7:6)
					Przewidywane wykonanie 2020 roku	Plan na 2021 rok	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
OGÓŁEM							

.....
Główny Księgowy/ sporządził


Dyrektor jednostki/ Naczelnik Wydziału

Data sporządzenia:


Beata Łapiak

KZiW

Nazwa jednostki/wydziału

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ ZA OKRES OD 01.01.2021 - 31.12.2021 ROKU - bez podwyżek, na poziomie roku 2020 (wypełniają Biuro ds. Oświaty, GOPS, GOK, Biblioteka)

Stanowisko	liczba etatów	Zasadnicze	dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Premia	Dodatek specjalny	Inne	Razem miesiąc	Ogółem I-XII
I. Administracja									
II. Obsługa									
RAZEM									
Ogółem I-XII									
ekwiwalenty									0,00
odprawy									0,00
nagrody jubileuszowe									0,00
nagrody									0,00
Razem wynagrodzenia obsługi i administracji									
Dodatki, wynagr. roczne									
Składki na ZUS									
Fundusz Pracy									
ZFŚS									

WŁAŚCICIEL
Marek Zawadzka

.....

Główny Księgowy/ sporządził

Kierownik jednostki/Wydziału

Data sporządzenia:

Skarbnik Gminy

Beata Lapiak

PFIK

Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2021 ROK

Dział.....Rozdział.....

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.08.2020 roku	Plan na 2021 rok	%
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM			
1.	PRZYCHODY Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, z tego:			
1.	Wpływy ze sprzedaży składników majątku ruchomego			
2.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych			
3.	Wpływy z usług			
4.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych			
5.	Pozostałe wpływy z prowadzonej działalności			
6.	Inne			
2.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY, z tego:			
1.	Dotacja podmiotowa na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów			
2.	Dotacja celowa na realizację wskazanych zadań i programów			
3.	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji			
3.	DOTACJE Z INNYCH ŹRÓDEŁ			
II.	KOSZTY OGÓŁEM			
1.	Koszty osobowe , w tym :			
	Wynagrodzenia osobowe			
	Honoraria			
	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	Fundusz Świadczeń Socjalnych			
2.	Materiały			
3.	Remonty			
	Wydatki majątkowe*			
4.	Amortyzacja			
5.	Pozostałe koszty			
	zakup zbiorów bibliotecznych			
	czynsz			
	prąd			
	gaz			
	woda			
	energia cieplna			
	podatki i opłaty			
	usługi obce			
	usługi telekomunikacyjne			
	podróże służbowe			
B.	Koszty pokryte dochodami własnymi			
1.	Koszty amortyzacji			
2.	Wynagrodzenia			
	wynagrodzenia osobowe			
	honoraria			
3.	Koszty zużycia materiałów i energii			

4.	Koszty zakupu towarów			
5.	Koszty usług obcych			
6.	Podatki i opłaty			
7.	Koszty ubezpieczeń społecznych			
8.	Pozostałe koszty rodzajowe			
III.	WYNIK FINANSOWY			
IV.	ZOBOWIĄZANIA			
1.	Stan zobowiązań na początek roku w tym zobowiązania wymagalne			
2.	Stan zobowiązań na koniec roku w tym zobowiązania wymagalne			
V.	NALEŻNOŚCI			
1.	Stan należności na początek roku, w tym: gotówka i depozyty należności wymagalne pozostałe należności, w tym z tytułu dostaw towarów i usług			
2.	Stan należności na koniec roku, w tym: gotówka i depozyty należności wymagalne pozostałe należności, w tym z tytułu dostaw towarów i usług			
VI.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

sporządził:.....
telefon:.....

[Signature]
Marta Zawadka

Skarbnik Gminy

[Signature]
Beata Łapiak

PD

Nazwa wydziału/jednostki

Projekt planu dochodów bieżących i majątkowych na 2021 rok *

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach stan na 31.08.2020 r.	Projekt planu na 2021 rok	Kalkulacja
			Dochody bieżące			x
			Dochody majątkowe			x

.....
Główny Księgowy/ sporządził

.....
Dyrektor jednostki/ Naczelnik Wydziału

Data sporządzenia:

* wypełnia Biuro ds. Oświaty; GOPS; WNM i WOŚ

WOJ
Miejscowość
Ląd

Skarbnik Gminy
Beata Łapiak