

ZARZĄDZENIE NR 281/2020

Burmistrza Gminy Paczków

Z DNIA 9.09 ROKU

w sprawie założeń i opracowania materiałów do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2020 r. poz. 713) oraz § 2 uchwały XLVIII/345/2010 Rady Miejskiej w Paczkowie z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Paczków **Burmistrz Gminy Paczków** zarządza, co następuje:

§ 1.

Wszczynam czynności przygotowawcze do opracowania projektu budżetu na 2021 rok.

§ 2.

Wprowadzam założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 rok:

1. W zakresie dochodów przyjmuje się:

- 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych oraz opłaty targowej ustalone przez Radę Miejską w granicach określonych w ustawie,
- 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2020 roku, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
- 3) dochody z majątku, w tym z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2020 roku z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych i zmian w przepisach podatkowych,
- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
- 6) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów skorygowane o przewidywany wskaźnik niewykonalności,
- 7) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające

przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Opolskiego i Krajowego Biura Wyborczego,

8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,

9) dochody nie wymienione w pkt 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).

2. Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

W związku z powyższym zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego i kierowników jednostek organizacyjnych do ograniczenia wydatków bieżących.

1) Planowanie wydatków bieżących poprzedzić szczegółowymi analizami pozwalającymi zapewnić odpowiedni poziom środków.

2) Nie zwiększać kwot planu wydatków o wskaźnik inflacji, jeżeli z przygotowanych analiz wynika to, że poziom zaplanowanych środków w 2020 r. jest wystarczający do realizacji zadań bieżących w 2021 r.

3) Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna wynosić będzie 101,8% (Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, Aktualizacja – lipiec 2020 r.)

3. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu.

4. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania zadań majątkowych w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym kryteriom:

1) zadania, których realizacja konieczna jest z uwagi na istniejące zagrożenia budowlane,

2) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,

3) zadania przy realizacji, których będą wykorzystane środki bezzwrotne,

4) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,

5) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gminy,

6) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,

7) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.

5. Rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1 % wydatków.

6. Rezerwy celowe ustalić w wysokości do 5 % wydatków, w szczególności na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5 % wydatków

pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,

7. Liczbę etatów kalkulacyjnych określić na poziomie nie przekraczającym 100 % liczby zatrudnienia na dzień 01.09.2020 r.

§ 3.

1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 1 oraz instrukcji stanowiącej Załącznik Nr 12 do niniejszego zarządzenia.
2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte:
 - 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego,
 - 2) kalkulacjami, kosztorysami itp.,
 - 3) wyczerpującymi objaśnieniami.
3. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
4. Naczelnicy Wydziałów Urzędu Miejskiego w Paczkowie, dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych i nadzorowanych Gminy Paczków przedstawiają Burmistrzowi Gminy Paczków w terminie do 16.10.2020 r. wnioski do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r. opracowane z wykorzystaniem formularzy określonych w § 4.

§ 4.

1. Określam następujące wzory wniosków do projektu budżetu na 2021 r.:
 - PLAN DOCHODÓW – Załącznik Nr 1,
 - PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG. DZIAŁÓW – Załącznik Nr 2,
 - PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG. ZADAŃ RZECZOWYCH – Załącznik Nr 2A,
 - PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW – ZAKŁAD BUDŻETOWY – Załącznik Nr 3,
 - KALKULACJA KWOTY DOTACJI DLA INSTYTUCJI KULTURY – Załącznik Nr 4,
 - PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH – Załącznik Nr 5,
 - TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI – Załącznik Nr 6A,
 - TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ (ADMINISTRACJA I OBSŁUGA) – Załącznik Nr 6B,
 - PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ – Załącznik Nr 7,
 - PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW

ALKOHOLOWYCH ORAZ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII – Załącznik Nr 8,

- PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z FUNKCJONOWANIEM SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI – Załącznik Nr 9,
- PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU KORZYSTANIA Z PRZYSTANKÓW, DWORCÓW I WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH BUDOWĄ, PRZEBUDOWĄ, REMONTEM, UTRZYMANIEM – Załącznik Nr 10,
- PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE – Załącznik Nr 11.

2. Instrukcja sporządzania wniosków stanowi Załącznik Nr 12 do niniejszego zarządzenia.

§ 5.

Wykonanie Zarządzenia powierzam Dyrektorom i Kierownikom Jednostek organizacyjnych i nadzorowanych Gminy, Naczelnikom Wydziałów i pracownikom na stanowiskach samodzielnych Urzędu Miejskiego w Paczkowie.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 7.

Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy Urzędu Miejskiego w Paczkowie.

BURMISTRZ

mgr Artur Rolka

Załącznik Nr 1

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN DOCHODÓW	
---------------	--

[illegible]

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r.

Załącznik Nr 1

Dział	Rozdz.	§	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r.	Plan na 2021 r.	Wskaźnik % (kol.6/kol.5)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody majątkowe; w tym:						
Ogółem dochody (suma dochodów bieżących i majątkowych)						

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG DZIAŁÓW

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r.	Plan na 2021 r.	Wskaźnik % (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
Razem				

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG ZADAŃ

Dział:

[illegible]

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r. Załącznik Nr 2A

Dział:						
Rozdz.	§	Kat.	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r.	Plan na 2021 r.	Wskaźnik % (kol.6/kol.5)
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

Data sporządzenia:
Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Załącznik Nr 3

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW - ZAKŁAD BUDŻETOWY									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	Dział:	Rozdział:
--	--------	-----------

	Dział:	Rozdział:
--	--------	-----------

[illegible]

Załącznik Nr 3

	odpisy amortyzacji				
	inne zmniejszenia				
V.	Podatek dochodowy od osób prawnych				
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych				
VII.	Stan środków obrotowych na koniec roku				
VIII.	Ogółem (III+IV+V+VI)				

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

KALKULACJA KWOTY DOTACJI DLA INSTYTUCJI KULTURY

L.p.	Wyszczególnienie zadań rzeczowych	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020 r.	Plan na 2021 r.	Wskaźnik % (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
1.	Przychody własne; w tym:			
1)	Sprzedaż usług			
2)	Sprzedaż towarów			
3)	Najem i dzierżawa			
4)	Sprzedaż środków trwałych			
5)	Inne			
6)	Inne			
2.	Koszty; w tym:			
1)	Wynagrodzenia			
2)	Składki ZUS i FP			
3)	Odpis na Fundusz Socjalny			
4)	Materiały i wyposażenie			
5)	Energia			
6)	Usługi obce			
7)	Podróże służbowe			
8)	Ubezpieczenia			
9)	Inne			
10)	Inne			
3.	Zapotrzebowanie na dotację (Różnica 2-1)			

L.p.	Lata	Wynik na działalności
1.	2018 r.	
2.	2019 r.	
3.	2020 r. (prognoza)	
4.	2021 r. (prognoza)	

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki:

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

[illegible]

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r.

Załącznik Nr 6A

Nazwa jednostki organizacyjnej:				Rozdział:		
TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI						
(wg stanu zatrudnienia na 01.09.2020 r. oraz zgodnie ze sprawozdaniem EN)						
PERIODYCZNE SKŁADNIKI FUNDUSZU PŁAC NAUCZYCIELI						
Wyszczególnienie	Liczba etatów		Wynagrodzenie			
	zasadn.	ponadwym.	zasadn.	ponadwym.	Razem miesiąc	Ogółem od I do XII
1	2	3	4	5	6	7
STAŻYSTA ogółem w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje						
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
KONTRAKTOWY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje						
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
MIANOWANY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje						
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
DYPLOMOWANY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r.

Załącznik Nr 6A

pozostałe kwalifikacje						
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
Składniki okresowe funduszu płac - Ogółem						0,00

NIEPERIODYCZNE SKŁADNIKI FUNDUSZU PŁAC NAUCZYCIELI

Nagrody	0,00
Jubileusze w tym:	0,00
Kod pracownika wg systemu "Kadry i Płace"	
Odprawy w tym:	0,00
Kod pracownika wg systemu "Kadry i Płace"	
Ogółem:	0,00

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na rok 2019	§ 4010	0,00
	§ 4110	0,00
	§ 4120	0,00
	§ 4040	
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		

stopa procentowa ubezpieczenia wypadkowego*	
---	--

*) proszę wpisać stopę % ubezpieczenia wypadkowego

Data sporządzenia

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r.

Nazwa jednostki organizacyjnej:										Rozdział:									
TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ (wg stanu zatrudnienia na 01.09.2020 r.) Administracja i obsługa																			
L.p.	Kod pracownika wg systemu "Kadry i Plac"	Elat	Pensja podstawowa	Wysługa lat	Dod.funk.	Dodatek specjalny	Inne dodatki	Razem miesiąc	Ilość miesięcy zatrudnienia w ciągu roku	Razem składniki periodyczne od I do XII (a)	SKŁADNIKI NIEPERIODYCZNE					Razem składniki nieperiodyczne (b)	Suma (a) + (b)		
											Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne i rentowe	Ekwiwalent za urlop	Pozostałe					
I. ADMINISTRACJA																			
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
2)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
3)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
4)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
5)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
6)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
7)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
8)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
9)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
10)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
11)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
12)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
13)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
14)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
15)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
II. PRACOWNICY OBSŁUGI																			
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
2)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
3)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
4)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
5)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
6)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
7)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
8)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
9)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
10)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
11)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
12)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
13)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
14)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
15)								0,00		0,00				0,00		0,00	0,00		
OGÓŁEM										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na rok 2019	§ 4010	0,00
	§ 4110	0,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	§ 4120	0,00
	§ 4040	

stopa procentowa ubezpieczenia wypadkowego*	
---	--

*) proszę wpisać stopę % ubezpieczenia wypadkowego

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczkow na 2021 r.

Załącznik Nr 8

[illegible]

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Załącznik Nr 9

[illegible]

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2021 r.

Załącznik Nr 10

[illegible]

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

1. Numer i nazwa przedsięwzięcia :

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Jednostka odpowiedzialna za realizację przedsięwzięcia (pełne dane):

4. Rodzaj przedsięwzięcia (bieżące lub majątkowe):

5. Okres realizacji przedsięwzięcia:

Początek realizacji – rok, miesiąc

Planowany termin zakończenia – rok, miesiąc

6. Szczegółowy opis zakresu rzeczowego przedsięwzięcia

Wniosek (...) projektu budżetu Gminy Paczk (...) v na 2021 r.

Załącznik Nr 11

7. Źródła finansowania i limity wydatków w poszczególnych latach (w złotych):

L.p.	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzedzających rok budżetowy	LIMIT WYDATKÓW						Limit zobowiązań
				Rok budżetowy 2021	Kolejne lata				Razem (5+6+7+8+9)	
					2022	2023	2024	2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	UE; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
2.	środki własne; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
3.	Budżet Państwa; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
4.	Samorząd Województwa; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
5.	Inne publiczne; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
6.	Razem (I+II)									

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału: