

ZARZĄDZENIE Nr 80/2020

Wójta Gminy Ustronie Morskie

z dnia 28 sierpnia 2020 r.

**w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej do budżetu na rok 2021**

*Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz Uchwała Nr. XII/74/2011 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 27 września 2011 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej*  
**Wójt Gminy Ustronie Morskie zarządza co następuje:**

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2021 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie.

§ 2. Mieszkańcy gminy, przedstawiciele jednostek pomocniczych, organizacje pozarządowe i inne podmioty mogą składać Wójtowi Gminy Ustronie Morskie wnioski do projektu budżetu w terminie do 30 września 2020r.

§ 3. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy Urzędu Gminy w celu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej przedkładają w terminie do 30 września 2020r. następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę dochodów na rok 2021 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia. Z uwzględnieniem :
  - Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zakresu administracji rządowej przyjmuje się w wielkościach wynikających z ustaw budżetowej na rok 2021, określoną przez Wojewodę Zachodniopomorskiego ,
  - Dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe- zgodnie z art.212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
2. Prognozę dochodów na projekty z udziałem środków europejskich należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2a do Zarządzenia.
3. Prognozę wydatków bieżących wraz z kalkulacją kwot na poszczególne zadania oraz przyjętymi objaśnieniami wartości na rok 2021. W objaśnieniach należy również opisać wydatki, które w kolejnych latach mogą charakteryzować się znacznym wzrostem lub spadkiem. Część tabelaryczną prognozy wydatków należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załączniki nr 1 - 1c do Zarządzenia.

Zobowiązuje wszystkich dysponentów środków finansowych do utrzymania dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystycznego respektowania zasady racjonalnego i oszczędnego wydawania środków, tak aby dokonywane były :

- a) w sposób celowy i oszczędny
  - b) monitorowania zużycie mediów i ograniczenia ich zużycia ,
  - c) poszukiwania innych źródeł finansowania działalności bieżącej i inwestycji oraz remontów.
4. Plany wydatków jednostek pomocniczych gminy - Sołectw sporządza osoba ds. promocji = wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1a
  5. Prognozę wydatków bieżących i majątkowych na projekty z udziałem środków europejskich należy sporządzić wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1c do Zarządzenia.

6. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy zlecenia i o dzieło,

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Urząd Gminy i Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz Instytucje Kultury sporządza kalkulację wynagrodzeń zgodnie z załącznikiem nr 3,3a do Zarządzenia.

- Szkoły Podstawowe, Przedszkole -sporządzają kalkulację wynagrodzeń zgodnie z załącznikiem nr 3a,5 do Zarządzenia. Ponadto z pochodnych od wynagrodzeń należy wyodrębnić pochodne od dodatków mieszkaniowych i wiejskich.

7. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie uczniów/dzieci, wysokości dotacji przypadającej na 1 dziecko, łącznej planowanej kwocie dotacji na rok 2021 należy sporządzić wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 1.

8. Planowane wydatki na remonty winny obejmować w pierwszej kolejności zadania ,których realizacja jest konieczna z uwagi na zalecenia pokontrolne służb i inspekcji z przedstawieniem jakich służb i inspekcji dotyczą wraz z opisem planowanych robót-wszyscy .

9. Wydatki na promocję i imprezy gminne sporządzone zadaniowo wraz z kalkulacją kwot na poszczególne zadania. -osoba ds. promocji .

10. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii , planuje się na poziomie planowanych wpływów z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na rok 2021. W materiałach planistycznych należy określić nazwę zadania i wielkość środków planowanych na realizację poszczególnych zadań .

10. Kwoty wydatków na bieżące utrzymanie place zabaw, siłowni zewnętrznych -GOSiR

11. Koszty utrzymania świetlic wiejskich wraz z kalkulacją kwot na poszczególne miejscowości. - Instytucje Kultury.

10. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania, realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.-osoba ds. promocji

11. Planowane wydatki majątkowe na rok 2021 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.

12. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone według wzoru określonego w załączniku nr 6 do zarządzenia. Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o Finansach Publicznych

b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

2) zaciągnięte zobowiązania których płatność przewidziana została w roku 2021 i w latach kolejnych,

§3. Przy prognozowaniu należy uwzględnić następujące założenia:

- plan wynagrodzeń na rok 2021 przyjmuje się na poziomie planu roku 2020,

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 r. w kwocie 2.800 zł (wzrost o 7,7%),

- minimalna stawka za 1 godzinę (dla umów zlecenie) w kwocie 18,30 zł.,

- PKB w ujęciu realnym: wzrost w roku 2021 o 4,0% przy zakładanym spadku w roku 2020 o 4,6%.

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 1,8% .

Uwaga 1! Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Ustronie Morskie i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2021.

Uwaga 2! Ze względu na występujący stan epidemiczny w Polsce istnieje duże prawdopodobieństwo wykonania w roku 2020 mniejszych dochodów od planowanych. W związku z powyższym na rok 2021 należy planować tylko wydatki niezbędne do funkcjonowania jednostki.

§ 4. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e-mail: [skarbnik@ustronie-morskie.pl](mailto:skarbnik@ustronie-morskie.pl). Projekty pozbawione wymaganych informacji będą zwracane e celu uzupełnienia.

§ 5 Wszystkie wnioski w zakresie podanych wysokości podlegają weryfikacji pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym przez odpowiednie referaty merytoryczne urzędu.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ustronie Morskie.

JAN KAZIMIERZ ADAMCZYK  
Radca Prawny  
KO-821

WÓJT GMINY

*mgr Bernadeta Borkowska*

## PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2021 ROK

**UWAGA! - TEN ZAŁĄCZNIK WYPEŁNIAJĄ WSZYSTKIE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE GMINY ORAZ REFERATY realizowanych przez jednostkę .....**

Dział	Rozdział	Paragraf	zadanie	Wyszczególnienie	wykonanie na 31-12-2019	Plan po zmianach wg stanu na 30.09.2020 r.	Przewidywane wykonanie na 30.09.2020r.	Plan na 2021 rok	Dynamika 9:8 w %

Sporządzający: .....

Zatwierdzający: .....

.....

Miejscowość, data



**Plan wydatków realizowanych na podstawie Ustawy - Prawo Ochrony Środowiska w budżecie  
Gminy Ustronie Morskie na rok 2021**

realizowanych przez Referat / stanowisko / jednostkę.....

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków ogółem na 2020r.	Paragraf	Kwota	Opis planowanych wydatków/ podstawa prawna

Sporządzający: .....

Zatwierdzający: .....

.....  
Miejscowość, data

## PROJEKT PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJATKOWYCH NA PROJEKTY Z UDZIAŁEM UE NA 2021 ROK

realizowanych przez Referat / stanowisko /.....

tabela 2 - WYDATKI BIEŻĄCE I MAJATKOWE NA PROJEKTY Z UDZIAŁEM UE

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/zadania	Podział środków	Prognoza na 2021 rok	WYDATKI		Opis/Objaśnienia
					BIEŻĄCE	MAJATKOWE	
			wydatki UE ogółem, w tym: wydatki niekwalifikowane wydatki kwalifikowane, z tego: w tym wydatki finansowane środkami z UE w tym kwota wydatków z udziałem UE wynikająca z podpisanych umów wydatki na wkład krajowy w związku z umową na zadania z UE bez względu na stopień finansowania w tym: w związku z już zawartą umową wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po 1 stycznia 2013 na zadania DOFINANSOWANE CO NAJMNIEJ 60% ŚRODKAMI UE w tym: w związku z już zawartą umową				
			wydatki UE ogółem, w tym: wydatki niekwalifikowane wydatki kwalifikowane, z tego: w tym wydatki finansowane środkami z UE w tym kwota wydatków z udziałem UE wynikająca z podpisanych umów wydatki na wkład krajowy w związku z umową na zadania z UE bez względu na stopień finansowania w tym: w związku z już zawartą umową wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po 1 stycznia 2013 na zadania DOFINANSOWANE CO NAJMNIEJ 60% ŚRODKAMI UE w tym: w związku z już zawartą umową				
			wydatki UE ogółem, w tym: wydatki niekwalifikowane wydatki kwalifikowane, z tego: w tym wydatki finansowane środkami z UE w tym kwota wydatków z udziałem UE wynikająca z podpisanych umów wydatki na wkład krajowy w związku z umową na zadania z UE bez względu na stopień finansowania w tym: w związku z już zawartą umową wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po 1 stycznia 2013 na zadania DOFINANSOWANE CO NAJMNIEJ 60% ŚRODKAMI UE w tym: w związku z już zawartą umową				

Sporządzający: .....

Zatwierdzający: .....

.....  
Miejscowość, data

## PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2021 ROK (wszyscy)

realizowanych przez Jednostki / Referat / stanowisko /.....

Tabela 1

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wyszczególnienie dochodów (wg źródeł)	Wykonanie na 31-12-2019	Plan na dzień 30.09.2020r.	Wykonanie na dzień 30.09.2020	Prognoza na 2021 rok	Uzasadnienie i kalkulacja planowanych dochodów
1	852									
2		85219								
3			4010							
4				1						
5										
6										
7										
8										
9										
<b>RAZEM</b>									<b>0,00</b>	

Sporządzający: .....

.....

Miejscowość, data



## PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA PROJEKTY Z UDZIAŁEM UE NA 2021 ROK

realizowanych przez Referat / stanowisko / .....

tabela 1 - DOCHODY BIEŻĄCE NA PROJEKTY Z UDZIAŁEM UE

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/zadania	Prognoza na 2021 rok	Opis/Objaśnienia/
		dochody bieżące na projekty z udziałem UE ogółem		
		<i>w tym kwota dofinansowania z UE</i>		
		<i>w tym kwota dofinansowania z UE wynikająca z podpisanych umów</i>		

tabela 2 - DOCHODY MAJĄTKOWE NA PROJEKTY Z UDZIAŁEM UE

Dział	Rozdział	Nazwa projektu/zadania	Prognoza na 2021 rok	Opis/Objaśnienia/
		dochody majątkowe na projekty z udziałem UE ogółem		
		<i>w tym kwota dofinansowania z UE</i>		
		<i>w tym kwota dofinansowania z UE wynikająca z podpisanych umów</i>		

Sporządzający: .....

Zatwierdzający: .....

.....  
Miejscowość, data

zestawienie składników wynagrodzenia 2021rok (każda jednostka umieszcze tylko składnik płac zgodnie z regulaminem płac)

Lp.	Grupa zaszerogowania	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Dodatek specjalny	Dodatek motywacyjny	Dodatek trudnościowy	Dodatek wiejski	Dodatek mieszkaniowy	Dodatek specjalny - pracow. socjln	Nadgodzi ny	Premia	Łącznie brutto-za m-c	roczny koszt	nagroda jubileuszowa	odprawa emerytalan	
Rozdział np. 85502																	
1	XII																
2	VII																
razem																	
rozdział np..85219																	
1	XIX																
2	XIX																
3	XIV																
4	XIV																
5	XII																
6	VI																
7	IV																
8	IV																
razem																	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ogółem																	
	działy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Sporządzający .....

Zatwierdził .....

Ustronie Morskie , dnia .....

## ZESTAWIENIE PROJEKTU PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NA 2021 ROK

Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2020 r. :

dział.....

rozdział.....

tabela 1

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2020 r.	wykonanie na dzień 30.09.2020r.	Plan na 2021 r.
1	Wynagrodzenie :			
a	Wynagrodzenia osobowe			
b	Odprawy emerytalne			
c	Nagrody jubileuszowe			
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
3.	Składki na ubezpieczenie społeczne			
4.	Składki na Fundusz Pracy			
5.	Wynagrodzenia bezosobowe			
	Ogółem			0,00
	Liczba etatów			
	Liczba osób zatrudnionych na um. zlecenie			

Planowane zatrudnienie pracowników sezonowych, pracowników w ramach robót publicznych na 2021 r. :

dział.....

rozdział.....

tabela 2

Poz.	okres/liczba miesięcy			ilość osób/stanowisko
1.				
2.				
3.				
4.				

Sporządzający: .....

Zatwierdził: .....

.....

Miejscowość, data

## ZESTAWIENIE PLANOWANYCH ZADAŃ, ZAKUPÓW I INNYCH WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W 2021 ROKU

realizowanych przez Referat / stanowisko / .....

L.p.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania/zakupu majątkowego	Inwestycja kontynuowana* (niepotrzebne skreślić)	Planowane wydatki na 2021 r.	Opis realizacji/uzasadnienie zakupu
					TAK/NIE		
					TAK/NIE		
					TAK/NIE		
					TAK/NIE		
				<b>Razem:</b>	TAK/NIE	0,00	X

\* Inwestycja, która rozpoczęła się co najmniej w poprzednim roku budżetowym np. 2019-2020 i lata dalsze

Sporządzający: .....

.....  
Miejscowość, data

Zatwierdził: .....

.....  
Pieczęć nagłówkowa

Dział .....

Rozdział .....

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ W SZKOLE /PRZEDSZKOLU NA 2021 ROK**

§ 4010

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat  (6 : 3)	Fundusz wynagrodzeń osobowych (6 + 7)	z tego:	
					osobowe wynikające ze stosunku pracy	nagrody, odprawy emerytalne i rentowe
					w złotych	
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Plan na 2020 rok wg uchwały budżetowej</b>	<b>x</b>	<b>x</b>			
	1) nauczyciele wg statusu:					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
	2) pracownicy administracji i obsługi					
<b>2</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2020 rok</b>	<b>x</b>	<b>x</b>			
	1) nauczyciele wg statusu:					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
	2) pracownicy administracji i obsługi					
<b>3</b>	<b>Zakładana kwota podwyżek wynagrodzeń nauczycieli na 2021 rok zgodnie ze zmianą statusu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>			
	1) nauczyciele wg statusu:					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					
<b>4</b>	<b>Plan na 2021 rok</b>	<b>x</b>	<b>x</b>			
	1) nauczyciele wg statusu:					
	- stażyści					
	- kontraktowi					
	- mianowani					
	- dyplomowani					

## KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEGO

1. Nazwa przedsięwzięcia wieloletniego:

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Rodzaj zadania (właściwe zaznaczyć):

 Bieżące

 Majątkowe

4. Referat Urzędu Gminy/jednostka organizacyjna Gminy odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia wieloletniego:

5. Okres realizacji przedsięwzięcia (lata):

Początek realizacji	Planowany termin zakończenia
<input type="text"/>	<input type="text"/>

6. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach (w zł):

L.p.	Wyszczególnienie*	Źródło Finansowania	Łączne nakłady finansowe	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13
a)	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o FP, (środki z UE)	OGÓŁEM, z tego:									
		środki własne kwalifikowane									
		środki własne niekwalifikowane									
		środki UE									
		inne środki (np. Dotacja Budżetu Państwa)									
b)	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,	OGÓŁEM									
		środki JST									
		środki UE									
		inne środki									
b)	programy, projekty lub zadania pozostałe	OGÓŁEM, z tego:									
		środki JST									
		inne środki (np. Dotacja Budżetu Państwa)									

\*wykazuje się wyłącznie te programy, projekty, zadania wieloletnie (CO NAJMNIEJ 2 - LETNIE), które zaczynają się w roku 2021 lub które zaczęły się w poprzednich latach i kończą się co najmniej w roku 2022

.....  
Sporządził:

data i podpis

.....  
data i podpis