

ZARZĄDZENIE NR 94/2020
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 14 września 2020 roku

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

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) zarządzam, co następuje:

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

§ 2. 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 5 października 2020 r. następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych 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 załącznik nr 1 – 1 c do Zarządzenia.**

2. Prognozę dochodów na rok 2021 oraz planowane dochody majątkowe na lata 2021 – 2024 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**

3. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy – zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp.

- Gminy Ośrodek Kultury w Małym Rudniku oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- **Szkoły Podstawowe, Przedszkole Gminne** sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia.**

4. Planowane wydatki na remonty wraz z opisem planowanych robót.

5. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie dzieci wysokości przypadającej na 1 dziecko, łącznej kwocie dotacji na 2021 rok.

6. Koszty utrzymania świetlic przypadające na poszczególne świetlice.

7. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

8. Planowane wydatki majątkowe na lata 2021 – 2024 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone **według wzoru określonego w załącznik 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.

10. Zaciągnięte zobowiązania, których płatność przewidziana została w roku 2021 i w latach kolejnych.

§ 3. Przy prognozowaniu kwot należy uwzględnić następujące założenia:

- prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami przyjmuje się na poziomie roku 2021 (108,0%);

- wysokość wynagrodzeń dla pracowników będących nauczycielami – Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1491).

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 r. 2 800,00 zł; (wzrost o 7,7% do 2020 r.);

- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 4,0% przy zakładanym spadku w roku 2020 o 4,65%.

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

- wydatki bieżące – planowanie oparte na przewidywanym wykonaniu w 2020 r.

Uwaga 1 Podane powyżej wskaźniki służą będą ocenie możliwości finansowych Gminy Grudziądz 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 2020 mniejszych dochodów od planowanych. W związku z powyższym na rok 2021 należy planować tylko wydatki niezbędne do funkcjonowania jednostki.

§ 4. Sołectwa są zobowiązane do dostarczenia wniosków do Wójta Gminy w sprawie przeznaczenia środków Funduszu Sołectkiego wraz z uzasadnieniem przedsięwzięć i szacunkowym kosztem w terminie do 30.09.2020 r.

§ 5. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e – mail: skarbnik@grudziadz.ug.gov.pl

§ 6. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być zmieniane, uzupełniane i modyfikowane, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian w zarządzeniu.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Andrzej Rodziewicz

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2021 ROK

realizowanych przez Referat (stanowisko).....

dział.....

rozdział.....

Nazwa zadań planowanych do realizacji w ramach rozdziału	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2020	Przewidywane wykonane w 2020 roku	Projekt planu na 2021 rok	Objaśnienia/uzasadnienie wzrostu lub spadku/kalkulacja	Paragraf	Kwota
1	2	3	4	6	7	8

Uwaga! Dla jednego zadania przewidziano kilka paragrafów – dotyczy kolumny 7 i 8, w których należy podzielić planowaną kwotę na 2021 rok na paragrafy

Sporządzający:.....

Zatwierdzający:.....

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2021 ROK

realizowanych przez jednostkę.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2020	Przewidywane wykonanie za 2020 r.	Plan na 2021 rok

Sporządzający:.....

Zatwierdzający:.....

.....
Miejscowość, data

**PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH
W RAMACH BUDŻETU GMINY GRUDZIĄDZ NA 2021 ROK**

realizowanych przez Referat/stanowisko/.....

Dział	Rozdział	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem na 2021 r.	z tego:		Paragraf	Kwota	Objaśnienia planowanych wydatków
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
OGÓLEM								

Sporządzający:.....

Zatwierdzający:.....

.....
miejsowość, data

Dział.....
Rozdział.....

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NA 2021 R.

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem	z tego			
					Wynagrodzenie (umowa)	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty odprawy emerytalne	Dodatki specjalne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Plan na 2020 rok wg uchwały budżetowej							
2.	Przewidywane wykonanie za 2020 rok							
3.	Plan na 2021 z tego							
	- kwota zwiększenia wydatków (np. z tyt. Planowanych zmian w stanie zatrudnienia, podwyżek płac							

1) wg stanu na 01.01.2020 r.

2) wg stanu na 31.12.2020 r.

Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 rok

Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok
1.	Wynagrodzenia osobowe	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenie bezosobowe	
	Ogółem	
	Liczba etatów	

Planowane zatrudnienie pracowników interwencyjnych w ramach robót publicznych na 2021 r.

Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Okres/liczba miesięcy	Ilość osób/stanowisko
1.		
2.		
3.		
4.		

Sporządzający.....

.....

Miejscowość, data.....

.....

Zatwierdził.....

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

realizowanych przez Referat/stanowisko/.....

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/zakupu majątkowego	Planowane wydatki na 2021 rok	Czy jest uregulowana własność?	Czy jest projekt?	Czy jest mpzp?
				Razem:	0,00			

Sporządzający:.....

Zatwierdził:.....

.....
Miejscowość, data

Pieczęć nagłówkowa

Dział.....

Rozdział.....

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ W SZKOLACH NA 2021 ROK

§ 4010

Poz.	Wyszczególnienie	zatrudnienie(etaty)	Fundusz wynagrodzeń osobowych (6+7)	z tego:	
				osobowe wynikające ze stosunku pracy	nagrody, odprawy emerytalne i rentowe
1	2	4	5	6	7
1.	Plan na 2020 wg uchwały budżetowej	x			
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
2.	2. pracownicy administracji i obsługi				
	Przewidywane wykonanie za 2020 rok				
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
	2. pracownicy administracji i obsługi				
3.	Plan na 2021 rok				
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
	2. pracownicy administracji i obsługi				

Uwaga: do wypełnionej tabeli proszę dołączyć kalkulację planowanych na 2021 rok wynagrodzeń osobowych oraz kalkulację pozostałych kwot składających się na wynagrodzenia

Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 r. :

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.
1.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	
	Ogółem	0,00

Dodatek wiejski planowany na 2021 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.
1.	Dodatek wiejski	
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	
	Ogółem	0,00

Poz.	Wyszczególnienie	liczba
1.	liczba uczniów 2020/2021	
2.	liczba oddziałów 2020/2021	

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEGO

1. Nazwa przedsięwzięcia wieloletniego (nazwa programu) kwoty wnioskowane

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Rodzaj zadania(*właściwe zaznaczyć*):

<input type="checkbox"/> Majątkowe	<input type="checkbox"/> Bieżące
------------------------------------	----------------------------------