

**Zarządzenie Nr 344/1/2020
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 sierpnia 2020 r.**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
Gminy Biała Piska na 2021 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
na rok 2021 i lata następne.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz Uchwały Nr LXXII/540/10 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 31 sierpnia 2010 roku, w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

Burmistrz Białej Piskiej zarządza co następuje:

§ 1. Do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2021 rok, w szczególności dział, rozdział, paragraf zobowiązuje się:

- 1) Dyrektorów, kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Biała Piska, w terminie do dnia 5 października 2020 r. ,
- 2) Kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Białej Piskiej, w terminie do dnia 10 października 2020 r. ,

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2021 i lata następne należy opracować zgodnie z:

- 1) Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr LXXII/540/10 Rady Miejskiej w Białej Piskiej z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.),
- 3) Ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 r. (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 23 ze zm.),
- 4) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j.: Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm.).
- 5) Obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Białej Piskiej, mającymi wpływ na budżet gminy.
- 6) Warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Biała Piska z innymi podmiotami.

§ 3.1. Szacowanie dochodów powinno być realne i dokładnie uzasadnione.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić każdy ich składnik, podając szczegółową kalkulację.



3. Dochody z podatku rolnego na rok podatkowy 2021 przyjąć przy założeniu średniej ceny skupu żyta za okres będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego.
4. Dochody z podatków i opłat lokalnych powinny być planowane na poziomie dochodów z 2020 roku z uwzględnieniem zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu lub zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
5. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.

§ 4.1. Przy kalkulacji wydatków należy kierować się następującymi wskaźnikami przyjętymi na podstawie założeń do projektu Budżetu Państwa na 2021 rok, ustalonych przez Radę Ministrów:

- 1) W 2021 roku planuje się wzrostu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dla wydatków, których wysokość jest uzależniona od minimalnej płacy, należy przyjąć kwotę bazową w wysokości 2 800,00 zł, za godzinę pracy – 18,30 zł, (planowana płaca minimalna na roku 2021).
- 2) wydatki bieżące — wzrost cen o 3,90 % (wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2019 r. w stosunku do I półrocza 2020 r. wyniósł 103,9 (wzrost cen o 3,90%).
2. Przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy nie wzrośnie w stosunku do roku bieżącego.
3. Wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy, a nowe zadania w oparciu o kosztorysy.
4. Przy planowaniu wydatków należy uwzględnić zawarte porozumienia, umowy oraz inwestycje ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała Piska.

§ 5. 1. Materiały planistyczne winny zawierać:

- 1) Nazwę zadania dochodowego lub wydatkowego, przewidywane wykonanie roku bieżącego, projekt planu na rok 2021,
- 2) Wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich z uwzględnieniem:
 - a. nazwy i lokalizacji inwestycji,
 - b. terminu realizacji,
 - c. dotychczas poniesionych nakładów wraz z przewidywanymi nakładami do końca roku 2020,
 - d. środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne przyszłe lata,
 - e. e) zwięzły opis stanu zaawansowania prac.
- 3) Wykaz zadań inwestycyjnych ujętych do realizacji w roku 2021 z uwzględnieniem:
 - a. nazwy i lokalizacji inwestycji,
 - b. planowanego terminu realizacji,
 - c. kosztorysowych lub szacunkowych kosztów inwestycji.
- 4) Wykaz zadań remontowych, planowanych do realizacji w roku 2021 z uwzględnieniem:
 - a. nazwy zadania i terminu realizacji
 - b. uzasadnienia potrzeby wykonania remontu,
 - c. szacunkowej wartości prac remontowych.



2. Wszystkie pozycje wskazane w materiałach planistycznych (zarówno planowane dochody, jak i wydatki) winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, wyliczeniami, dokładnie opisane, jak również poparte przepisami prawa.
 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej.
 4. Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i zadania, natomiast część tabelaryczna zgodnie z załącznikami nr 1,2,3,4,5,6,7 do niniejszego zarządzenia.
- § 6. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych i propozycje zadań, a także prognozowane kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu Państwa, sporządza projekt budżetu i przedkłada go Burmistrzowi Białej Piskiej.
- § 7. Generalna zasada, jaka będzie obowiązywała przy konstrukcji projektu budżetu na rok 2021 wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących.
- § 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZ
Beata Sokołowska
Beata Sokołowska

[Signature]

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 344 / 1 / 2020
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 sierpnia 2020 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Biała Piska na 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Zadanie	Przewidywane wykonanie 31.12.2020 0 r.	Plan 2021r.	z tego	
						bieżące	majątkowe
1	2	3	4		5	6	7
		1.					
		2.					
Ogółem							
Dochody własne							
wptywy z usług							
wptywy z podatków							
udziały gminy w podatkach							
dochody majątkowe							
inne							
Subwencje							
Dotacje ogółem, w tym:							
a) dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej							
b) dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej							
c) dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.							

d) dotacje na realizację zadań finansowanych ze środków UE		
e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin		

BURMISTRZ
Beata Sokołowska
 Beata Sokołowska

Plan wydatków budżetu Gminy Biała Piska na 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Zadanie	Plan na 2021 rok	Plan 2020 r	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020
1	2	3	4	6	7	8
		1.				
		2.				
Ogółem						
a) wydatki bieżące, w tym:						
- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń						
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
- dotacje na zadania bieżące						
- świadczenia na rzecz osób fizycznych						
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u o fp w części zw z realizacją zadań j.s.t.						
- wydatki na obsługę długu j.s.t.						
b) wydatki majątkowe						
- inwestycyjne i zakupy inwestycyjne						
- inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków wym. W art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o fp						
- zakup i objęcie akcji i udziałów						
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego						
- pozostałe wydatki majątkowe						

Sporządził;

Zatwierdził;

Data:

Podpis:

BURMISTRZ
Beata Sokołowska
Beata Sokołowska

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 344/1/2020
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 sierpnia 2020 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2021 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2021 r.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						w tym źródła finansowania					
						rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
3											
Ogółem											

w złotych

Sporządził;

Zatwierdził;

Data:

Podpis:

BURMISTRZ
Beata Sokołowska
Beata Sokołowska

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 344/1/2020
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 sierpnia 2020 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w 20201 roku

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2021 r.										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	z tego:										
							Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE						
							z tego, źródła finansowania:				Wydatki razem (14+15+16)		z tego, źródła finansowania:				
							Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16)	pożyczki na refinansowanie z budżetu	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	1	majątkowe razem:															
							</										

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

** środki własne są, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

*** - rok 2021 do wykorzystania fakultatywnego

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Biała Piska w latach 2021 do

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/ umowa)		łącznie nakłady finanso- we	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			Od	Do		2020	2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	9	11	12	13	14	16	
	Przedsięwzięcia ogółem										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	1) programy, projekty lub zadania (razem)										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego; (razem)										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	Program nr 1.../należy wpisać nazwę/										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	b) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a) (razem)										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										

Handwritten signature

Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy

Zestawienie wynagrodzeń osobowych*

(bez dodatkowych wynagrodzeń rocznych klasyfikowanych do paragrafu 4040).

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie na 31.08.2020r.	Przewidywane wykonanie za 2020 r.	Plan na 2020 r.
I.	Wynagrodzenia osobowe ogółem				
1.	w tym: wynagrodzenia nauczycieli (bez kadry kierowniczej**)				
a)	w tym:				
b)	wynagrodzenie zasadnicze				
c)	staż pracy				
d)	dodatki motywacyjne				
e)	dodatki funkcyjne				
f)	godziny nadwymiarowe				
g)	pozostałe składniki, w tym odprawy				
	Liczba nauczycieli w etatach				
3.	Wynagrodzenia prac. administracji i obsługi				
a)	wynagrodzenie zasadnicze				
b)	fundusz premiowy				
c)	fundusz nagród				
d)	pozostałe składniki				
	Liczba pracowników w etatach				
4.	Wynagrodzenia kadry kierowniczej				
a)	wynagrodz. zasadnicze				
b)	dodatki funkcyjne				
c)	staż pracy				
d)	fundusz premiowy				
e)	fundusz nagród				
f)	pozostałe składniki				
	Liczba pracowników w etatach				

* dotyczy szkół, przedszkola

** kadra kierownicza - kierownik i zastępcy jednostki, główny księgowy i jego zastępcy, kierownicy komórek organizacyjnych

Sporządził:

Zatwierdził:

Data

podpis

BURMISTRZ
Beata Sokółowska

Załącznik nr 7
do Zarządzenia Nr 344/1/2020
Burmistrza Białej Piskiej
z dnia 19 sierpnia 2020 r.

Projekt budżetu gminy na 2021 rok
Planowane zatrudnienie i wynagrodzenia

Dział Rozdział.....

		Przewidywane wykonanie w 2020 roku			Plan na 2021 rok		
		paragraf			paragraf		
		4010	4110	4120	4010	4110	4120
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wynagrodzenie ogółem						
	a) wynagrodzenia osobowe w tym:						
	- wynagrodzenie zasadnicze						
	- staż pracy						
	- dodatek funkcyjny						
	- dodatek specjalny						
	- nagrody jubileuszowe						
	- odprawy emerytalne						
	- nagrody						
	- inne						
2.	Zatrudnienie przeciętne:						

Sporządziła:

Zatwierdził:

data

podpis

BURMISTRZ
Beata Sokółowska
Beata Sokółowska