

ZARZĄDZENIE NR 66/2020
WÓJTA GMINY ANDRESPOL

z dnia 3 września 2020 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Andrespol na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 i art. 61 pkt 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1649; z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175; z 2018 r. poz. 2245) oraz uchwały Nr LXVII/530/10 Rady Gminy Andrespol z dnia 28 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Wójt Gminy Andrespol zarządza, co następuje:**

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Andrespol, kierownicy referatów oraz pracownicy samodzielnych stanowisk Urzędu Gminy w Andrespolu zobowiązani są opracować projekty planów rzeczowo-finansowych na rok 2021 wg formularzy ujętych w załączniku Nr 1 - 11 do niniejszego zarządzenia i przekazać w terminie do dnia 15 października br. Skarbnikowi Gminy.

§ 2. Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2021 r. należy uwzględnić następujące założenia:

1. Dochody budżetowe:

- 1) Podatek od nieruchomości i od środków transportowych – wg stawek uchwalonych przez Radę Gminy Andrespol w granicach określonych w ustawie;
- 2) Podatek rolny – na podstawie ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS;
- 3) Podatek leśny – na podstawie ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS;
- 4) Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wg stawek uchwalonych przez Radę Gminy Andrespol z uwzględnieniem zmian wynikających z obowiązujących przepisów prawa;
- 5) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji dokonuje się zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów;
- 6) Dotacje celowe na zadania zlecone i własne przyjmuje się na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego;
- 7) Dochody przekazane przez Urzędy Skarbowe przyjmuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020;
- 8) Dochody z majątku gminy z tytułu dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości ujmuje się w wysokościach wynikających z zawartych umów oraz wystawionych decyzji. Dochody z tytułu sprzedaży majątku planuje się w oparciu o podjęte i planowane decyzje dotyczące sprzedaży mienia;
- 9) Dochody realizowane przez pozostałe jednostki organizacyjne planuje się z uwzględnieniem zmian wynikających z zawartych umów podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie;
- 10) Przychody w ZGK należy skalkulować przy uwzględnieniu:
 - a) stawka za 1 m³ wody, ścieków dowożonych wozami asenizacyjnymi oraz ścieków wprowadzonych do kanalizacji - wg stawek zatwierdzonych przez Wody Polskie i uchwalonych przez Radę Gminy Andrespol,
 - b) stawka czynszu – wzrost o 5 % w stosunku do 2020 roku.

2. Wydatki budżetowe:

- 1) Wydatki bieżące należy kalkulować w wielkościach skorygowanych o jednorazowe zwiększenia dokonane w 2020 roku;
- 2) Wynagrodzenia osobowe należy planować wg zatrudnienia na dzień 01 października 2020 roku, ewentualnie przewidywane zwiększenie zatrudnienia winno być umotywowane, po wcześniejszym uzyskaniu zgody;
- 3) Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi należy sporządzić z uwzględnieniem zmian związanych z wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Uwzględnić należy skutki finansowe zmiany od

2021 roku najniższego wynagrodzenia, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2021 r.;

- 4) Wynagrodzenia nauczycieli należy przeliczyć na podstawie zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych, z uwzględnieniem podwyżek, zgodnie ze stanem prawnym na dzień złożenia projektu;
- 5) Przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy należy przyjąć kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych z uwzględnieniem zróżnicowania składek na ubezpieczenia wypadkowe;
- 6) Wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować na podstawie odpisu podstawowego obowiązującego w 2020 r. W odniesieniu do nauczycieli odpis na ZFSS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela;
- 7) Podstawą do planowania dodatkowego wynagrodzenia rocznego stanowi kwota przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za 2020 rok z uwzględnieniem osób uprawnionych i wyłączeń wynikających z ustawy, z zastosowaniem stawki 8,5%;
- 8) Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego i osoby fizyczne, należy zaplanować na podstawie złożonych wniosków do dnia 30.09.2020 r.;
- 9) Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- 10) Wydatki inwestycyjne planuje się uwzględniając:
 - a) zadania ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023,
 - b) zakres stanu przygotowania danej inwestycji (opracowany projekt techniczny, pozwolenie na budowę),
 - c) możliwość pozyskania dodatkowych środków,
 - d) znaczenie zadania dla gminy, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców.

3. W projekcie budżetu należy ująć:

- 1) Rezerwę ogólną do 1% wydatków ogółem;
- 2) Rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% wydatków pomniejszonych o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

4. Przy projekcie budżetu należy uwzględnić pozostałe do spłaty w 2021 r. raty pożyczek i kredytów oraz wynikające z tego tytułu odsetki.

§ 3. Projekt planu należy sporządzić w zaokrągleniu do 100,00 zł, przyjmując zasadę, że kwoty równe 50 zł lub niższe pomija się, zaś kwoty wyższe od 50 zł zaokrągla się w górę. Nie dotyczy to dotacji i subwencji oraz projektów realizowanych ze środków unijnych.

§ 4. Zastrzega się możliwość skorygowania założeń do projektu budżetu gminy w przypadku istotnych odchyień w dochodach, których źródłem jest budżet państwa.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych gminy oraz kierownikom referatów Urzędu Gminy.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Andrespol

Dariusz Kubus

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 66/2020
Wójta Gminy Andrespol
z dnia 3 września 2020 r.

Nazwa jednostki

Tabela 1a

PLAN DOCHODÓW - ZADANIA WŁASNE NA 2021 R.								
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Plan na 2021 r.	z tego:		% kol. (6:5)*100
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			RAZEM					

data i podpis osoby
sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 66/2020

Wójta Gminy Andrespol

z dnia 3 września 2020 r.

Nazwa jednostki

Tabela 1b

PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI NA 2021 ROK								
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Plan na 2021 r.	z tego:		% kol. (6:5)*100
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			RAZEM					

data i podpis osoby
sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 66/2020

Wójta Gminy Andrespol

z dnia 3 września 2020 r.

Nazwa jednostki

Tabela 1c

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2021 ROKU				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2021 r.
1	2	3	4	6
			R A Z E M	

podpis osoby zatwierdzającej

data i podpis osoby sporządzającej

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 66/2020

Wójta Gminy Andrespol

z dnia 3 września 2020 r.

Tabela 4

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY ANDRESPOL W 2021 ROKU							
Lp.	Podmiot któremu zostanie udzielona dotacja	Jednostki sektora finansów publicznych			Jednostki spoza sektora finansów publicznych		Przeznaczenie
		dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	dotacje celowe na zadania bieżące	dotacje podmiotowe	dotacje celowe na zadania zlecone	
1							
2							
3							
4							
5							
7							
8							
	RAZEM						OGÓLEM

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2021 R.

Dział

Rozdział

Nazwa

Poz.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonania w roku 2020 r.	Plan na 2021 r.	% wzrostu
					(5 : 4)*100
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków na początek roku				
II	Przychody ogółem, z tego:				
	1. Dotacja przedmiotowa				
	2. Wpływy z usług				
	3. Pozostałe przychody w tym:				
III	Rozchody ogółem, z tego:				
	1. Wynagrodzenia osobowe				
	2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
	3. Składki ZUS				
	4. Składki na Fundusz Pracy				
	5. Wynagrodzenie bezosobowe				
	6. Wydatki rzeczowe, w tym:				
IV	Stan środków obrotowych na koniec roku (I+II-III)				

data i podpis osoby sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2021 ROK

Dział

Rozdział

Nazwa

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonania w roku 2020	Plan na 2021 r.	% wzrostu
				(4 : 3)*100
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem,			
	w tym:			
	1. Dotacja podmiotowa z budżetu gminy			
	2. Przychody z usług własnych			
	Inne			
II	Koszty działalności ogółem			
	w tym:			
	1. Wynagrodzenia			
	w tym:			
	a. osobowe			
	b. umowy zlecenia i o dzieło			
	2. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	3. Materiały, usługi, pozostałe w tym:			
III	Wynik finansowy (I - II)			

data i podpis osoby sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 10 do zarządzenia Nr 66/2020

Wójta Gminy Andrespol

z dnia 3 września 2020 r.

Nazwa jednostki

Tabela 8a

ZESTAWIENIE WYNAGRODZENIA NAUCZYCIELI ZA OKRES I - VIII 2021 R.

Lp.	Stopień i grupa zaszeregowania	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		godziny ponadwymiarowe		dodatek za wychowawstwo	dodatek dla op. stażu	dodatek funkcyjny	Razem m - cznie	RAZEM za I - VIII 2021 r.
		zł	%	zł	ilość	koszt(zł)	zł	zł	zł		
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
RAZEM											

data i podpis osoby
sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej

Załącznik Nr 11 do zarządzenia Nr 66/2020

Wójta Gminy Andrespol

z dnia 3 września 2020 r.

Nazwa jednostki

Tabela 8b

ZESTAWIENIE WYNAGRODZENIA NAUCZYCIELI ZA OKRES IX - XII 2021 R.

Lp.	Stopień i grupa zaszeregowania	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		godziny ponadwymiarowe		dodatek za wychowawstwo	dodatek dla op. stażu	dodatek funkcyjny	Razem m - cznie	RAZEM za IX - XII 2021 r.
		zł	%	zł	ilość	koszt(zł)	zł	zł	zł		
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
RAZEM											

data i podpis osoby
sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej