

**ZARZĄDZENIE Nr 66/2020**  
**WÓJTA GMINY KSIĄŻKI**  
**z dnia 15 września 2020 r.**

w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Książki na 2021 r.  
oraz wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz.713), art.230 ust.1, art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XLIX/202/10 Rady Gminy Książki z dnia 27 lipca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Książki zarządzam, co następuje:

§1. Wnioski radnych, sołectw, innych podmiotów składane są w terminie do 30 września 2020 r. z podaniem nazwy zadania, uzasadnieniem, szacunkowym kosztem.

§2. Jednostki posiadające osobowość prawną dla których gmina jest organem założycielskim wnioski do budżetu składają w terminie do 1 października 2020 r.

§3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, Kierownicy referatów oraz pracownicy na samodzielnych stanowiskach merytorycznych opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do 9 października 2020 r. projekty planów dochodów i wydatków zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do zarządzenia.

§4. Skarbnik gminy w terminie do 10 października opracowuje prognozę wysokości dochodów Gminy z poszczególnych źródeł oraz zestawia obligatoryjne wydatki Gminy w roku budżetowym wynikające z zaciągniętych zobowiązań oraz realizacji obowiązkowych zadań Gminy, zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami.

§5. Dochody należy prognozować w następujący sposób:

- 1) podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportu – na podstawie projektu uchwały w sprawie stawek podatkowych,
- 2) opłata skarbową, opłata targowa – na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2020,
- 3) ze sprzedaży majątku - na podstawie wykazu składników mienia przeznaczonego do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny,
- 4) dochody z najmu, dzierżawy, opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste – na podstawie wykonania roku 2020, zgodnie z zawartymi umowami,
- 5) z tytułu opłat za wodę i ścieki – na podstawie zatwierdzonych stawek,
- 6) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – na podstawie stawek określonych przez Radę Gminy,
- 7) wpływy z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych - oszacować na podstawie wydanych zezwoleń;
- 8) z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na podstawie wydanych decyzji;
- 9) z tytułu opłat za wyżywienie, pobyt w przedszkolach na podstawie oszacowanej liczby dzieci oraz obowiązujących opłat w 2020 r. z uwzględnieniem planowanego wskaźnika inflacji (1,8%);

- 10) z tytułu dotacji, subwencji, udziałów na podstawie otrzymanych informacji;
- 11) z tytułu otrzymywanej pomocy finansowej na podstawie zawartych porozumień, umów;
- 12) na realizację projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków niepodlegających zwrotowi - zaliczki i refundacje zaplanować na podstawie zawartych umów.

**§6.** Wydatki bieżące należy zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020 z uwzględnieniem poniższych wytycznych:

1) w zakresie wynagrodzeń:

- a) wzrost przeciętnego wynagrodzenia w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych nie może przekroczyć 10%. Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne określić kwotowo,
- b) fundusz nagród zaplanować w wysokości 2,5% planowanego funduszu płac,
- c) fundusz na dodatki specjalne i premie zaplanować w wysokości 1,5% planowanego funduszu płac. Dla pracowników obsługujących awarie tworzy się fundusz premii w wysokości do 3%.
- d) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
- e) naliczenie składki na Pracownicze Plany Kapitałowe w wysokości 1,5% (obligatoryjne obciążenie pracodawcy),
- f) wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
- g) składki na ubezpieczenie społeczne od zakładu pracy oraz wydatki na Fundusz Pracy – zgodnie z obowiązującymi stawkami,
- h) wynagrodzenie nauczycieli zaplanować zgodnie z obowiązującą Kartą Nauczyciela oraz arkuszem organizacyjnym,
- i) wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę należy przyjąć w kwocie 2.800,00 zł., minimalną stawkę godzinową w kwocie 18,30 zł.

2) środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli zaplanować w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków, przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli /bez wypłat nieperiodycznych/.

3) odpis na ZFŚS: dla nauczycieli w kwocie - 3.028,21zł na każdy etat nauczycielski, dla pozostałych pracowników w wysokości 1.550,26 zł na 1 etat. Dla emerytów i rencistów niepedagogicznych 258,38 zł, a dla nauczycieli-emerytów wg wysokości obowiązującej w 2020 r. powiększonej o wskaźnik inflacji 1,8 %;

4) wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;

5) wydatki na realizację zadań związanych z ochroną środowiska należy przyjąć w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska;

6) wydatki na zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień oraz planowanych do zawarcia;

7) wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego należy sporządzić wg sołectw i przedsięwzięć w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej oraz łączne zestawienie w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach;

8) wydatki dla instytucji kultury należy oszacować na poziomie roku 2020 z wyłączeniem wynagrodzeń ze stosunku pracy i pochodnych.

9) wydatki na obsługę długu należy oszacować na podstawie zawartych umów,

10) wydatki rzeczowe, remontowe, na media zaplanować z uwzględnieniem wzrostu o wskaźnik inflacji 1,8%.

11) wydatki inwestycyjne należy zaplanować wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem nazwy, celu, wartości, okresu realizacji zadania, wielkości nakładów poniesionych i planowanych, źródeł finansowania zadania.

§7. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej po stronie dochodów należy przyjąć wysokość prognozowanego wykonania w roku 2020. Wydatki na realizację zadań wieloletnich oraz z bezzwrotnych środków zagranicznych, należy zaplanować w wysokościach wynikających z zawartych umów, porozumień i złożonych wniosków wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz przedstawić w oddzielnym załączniku z podaniem nazwy i celu zadania (projektu), okresu realizacji zadania, łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków w poszczególnych latach, jednostki odpowiedzialnej za realizację zadania. Należy określić termin przekazania środków na realizację zadania lub termin refundacji.

§8. Ustala się rezerwę ogólną do 1% wydatków budżetu oraz rezerwę celową do 5% wydatków budżetu zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, natomiast rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie niższej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

§9. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom referatów, pracownikom merytorycznym oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§10. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WOJT GMINY  
  
mgr inż. Krzysztof Zieliński

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 66/2020

Dochody

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2021 r.
1	2	3	4	7

Data sporządzenia:

Sporządził:

Zatwierdził:

## Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 66/2020

## Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2021 r.
1	2	3	4	7

Data sporządzenia:

Sporządził:

Zatwierdził: