

Zarządzenie Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych na 2021 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 poz. 713) w związku z § 1 uchwały Nr VII/83/19 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 13 czerwca 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wydziały Urzędu Miejskiego w Gostyniu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Gostyń do sporządzenia materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 r. należy opracować zgodnie z:

- 1) przepisami prawa powszechnie obowiązującego,
- 2) uchwałami Rady Miejskiej w Gostyniu mającymi wpływ na budżet gminy,
- 3) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gostyń na lata 2020-2026.

§ 3. 1. Planowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić źródła dochodów, podając kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania.

3. Dochody z podatków należy zaplanować na poziomie dochodów z 2020 r., z uwzględnieniem podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2021 r., zawartych umów najmu i dzierżawy, planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty. oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności rozłożonych na raty.

5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.

6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa należy zaplanować następująco:

- 1) podatek dochodowy od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów;
- 2) podatek dochodowy od osób prawnych - należy oszacować możliwie realnie biorąc pod uwagę m.in. wpływy z ostatnich 3 lat, obecną sytuację ekonomiczną i prawną.

7. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy. Do czasu otrzymania informacji o wielkościach dochodów od dysponentów środków poszczególne wielkości należy planować na podstawie planu na 31.08.2020 r.

8. Pozostałe dochody (m.in. wpływy z różnych opłat, usług, odsetki i inne) należy oszacować możliwie realnie biorąc pod uwagę m.in. wpływy z ostatnich 3 lat, obecną sytuację ekonomiczną i prawną.

§ 4. 1. Wydatki należy zaplanować mając na uwadze obecne realia finansowe, hierarchię potrzeb oraz celowość z uwzględnieniem zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych.

2. Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na 01.09.2020 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2020 r. oraz w 2021 r. z uwzględnieniem wzrostu płac dla pracowników administracji i obsługi od 01.01.2021 r. o 7,0%.

3. Na realizację dobrowolnego systemu oszczędzania tj. pracownicze plany kapitałowe należy przyjąć wysokość wpłaty podstawowej wnoszonej przez pracodawcę na poziomie 1,5 % wynagrodzenia stanowiącego podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe pracodawcy.

4. Kwoty na dodatki motywacyjne dla nauczycieli, z wyłączeniem dyrektora i wicedyrektora ustala się w wysokości 1% środków finansowych planowanych na wynagrodzenie zasadnicze.

5. Wydatki z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy należy planować na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

6. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy zaplanować według kwot bazowych obowiązujących w 2020 r. w stosunku do nauczycieli jak i pozostałych pracowników zatrudnionych w poszczególnych okresach roku budżetowego. Uwzględnić należy również odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i emerytów nauczycieli – w kalkulacjach stosować odpowiednie przepisy prawa w tym zakresie.

7. Planując wydatki remontowe należy wskazać zakres planowanych remontów.

8. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy z podaniem kwot i nazwy zadania.

§ 5. Materiały planistyczne na 2021 r. należy sporządzić w terminie do 1 października 2020 r. według wzorów określonych w załącznikach do zarządzenia:

- 1) Projekt planu dochodów – załącznik Nr 1;
- 2) Projekt planu wydatków – załącznik Nr 2;
- 3) Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – załącznik Nr 3;
- 4) Projekt planu finansowego samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 4;
- 5) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń nauczycieli – załącznik Nr 5;
- 6) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik Nr 6;
- 7) Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli – załącznik Nr 7.

§ 11. Jednostki pomocnicze przedkładają materiały planistyczne wraz z uzasadnieniem na załączniku Nr 8 w terminie do 30 września 2020 r.

§ 12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Jerzy Kulak

.....  
(nazwa jednostki)

### PROJEKT PLANU DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości		
				Suma z Przewidywane wykonanie w 2020	Suma z Projekt planu na 2021	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			Suma końcowa			0,00%

.....  
miejsowość i data

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki



.....  
(nazwa jednostki)

### PROJEKT PLANU WYDATKÓW

Finansowanie (puste)

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości		
				Suma z Przewidywane wykonanie w 2020	Suma z Projekt planu na 2021	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
		(puste) Suma				0,00%
		(puste) Suma				0,00%
(puste) Suma						0,00%
<b>Suma końcowa</b>						<b>0,00%</b>

.....  
miejsowość i data

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki

.....  
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 3  
do zarządzenia Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

## PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Dział ..... Rozdział .....

Lp.	Treść	§	Plan na 31.08.2019 r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r.	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I.	<b>Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego</b>					
	z tego:					
1	środki pieniężne					
2	należności					
3	pozostałe środki obrotowe					
4	zobowiązania i inne rozliczenia					
II.	<b>Przychody ogółem</b>					
III.	<b>Koszty i inne obciążenia ogółem</b>					
IV.	<b>Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+II-III)</b>					
	w tym: środki pieniężne					
V.	<b>Planowany stan środków obrotowych netto na koniec roku</b>					
	w tym: środki pieniężne					
VI.	<b>Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych</b>					

.....  
miejsce i data

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki

.....  
(nazwa jednostki)

## PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

Dział ..... Rozdział .....

Lp.	Treść	Plan na 31.08.2019 r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
	Średnia płaca bez nagród i odpraw				
	Średnie płaca z gratyfikacjami				
	<b>Zatrudnienie</b>				
	<i>w etatach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	<i>w osobach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	<b>I. Przychody, z tego:</b>				
	1. Dotacje z budżetu, z tego:				
	1.1 na działalność bieżącą (bez remontów)				
	1.2 na remonty				
	1.3 na inwestycje				
	2. Pozostałe przychody, z tego:				
	2.1 przychody własne				
	2.2 pozostałe dotacje ( z budżetu państwa i inne)				
	2.3 pozostałe (wymienić)				
	<b>II. Koszty działalności, z tego:</b>				
	1. Koszty bieżące				
	1.2 wynagrodzenia, z tego:				
	wynagrodzenia osobowe				
	nagrody jubileuszowe				
	odprawy				
	inne (jakie)				
	wynagrodzenia bezosobowe (wymienić)				
	1.3 składki na ubezpieczenie społeczne				
	1.4 składki na Fundusz Pracy				
	1.5 zakup materiałów i wyposażenia				
	1.6 energia (woda, co, gaz, )				
	1.7 podróże służbowe				
	1.8 pozostałe (wymienić)				
	2. Inwestycje				
	<b>III. Zysk/strata</b>				

.....  
miejsowość i data

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki



.....  
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 5  
do zarządzenia Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

## PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

Dział ..... Rozdział .....

Treść	Plan na 31.08.2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Plan na 2021 r.	Plan na 2020 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6
Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw					
Średnia płaca z gratyfikacjami					
<b>Zatrudnienie</b>					
<i>w etatach</i>				X	X
dyplomowani				X	X
mianowani				X	X
kontraktowi				X	X
stażyści				X	X
<b>Zatrudnienie</b>					
<i>w osobach</i>				X	X
dyplomowani				X	X
mianowani				X	X
kontraktowi				X	X
stażyści				X	X
<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
wynagrodzenie zasadnicze					
dodatek stażowy					
dodatek funkcyjny					
dodatek motywacyjny	0	0	0	0	0
dyrektor, wicedyrektor					
pozostali nauczyciele					
dodatek wychowawczy					
dodatek opiekun stażu					
dodatek trudnościowy					
dodatek wiejski					
godziny ponadwymiarowe - doraźne					
godziny ponadwymiarowe - stałe					
zajęcia rewalidacyjne					
nagrody jubileuszowe					
odprawy emerytalne					
nagrody 1% w tym:	0	0	0	0	0
- nagr. dyrektora 80%					
- nagr. burmistrza 20%					
inne:					
PPK					
ekwiwalent za urlop					

.....  
miejsowość i data

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki



.....  
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 6  
do zarządzenia Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

## PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ

Dział ..... Rozdział .....

Treść	Plan na 31.08.2020 r.	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Plan na 2021 r.
1	2	3	4
Średnia płaca bez nagród, odpraw			
Średnia płaca z gratyfikacjami			
<b>Zatrudnienie</b>			
<i>w etatach</i>			
kierownictwo jednostki			
administracja			
obsługa			
<i>w osobach</i>			
kierownictwo jednostki			
administracja			
obsługa			
<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
wynagrodzenie zasadnicze			
dodatek stażowy			
dodatek funkcyjny			
dodatek specjalny			
nagrody jubileuszowe			
odprawy emerytalne			
inne np:			
premie			
nagrody			
PPK			

.....  
(miejsowość i data)

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki

Załącznik Nr 7  
do zarządzenia Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

.....  
(nazwa jednostki)

## SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI

Dział ..... Rozdział .....

Stopień awansu zawodowego	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
<b>RAZEM</b>	0	0	0	0	0	0
dyplomowany						
mianowany						
kontraktowy						

W ramach skutków uzyskania awansu należy policzyć paragrafy 4010, 4110, 4120

.....  
(miejsowość i data)

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor jednostki

Załącznik Nr 8  
do zarządzenia Nr 418/2020  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 10 września 2020 r.

**WNIOSEK JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY OPRACOWUJĄCYCH MATERIAŁY  
PLANISTYCZNE**

Projekt wniosku sołectwa do budżetu Gminy Gostyń na rok 2021

Uchwała Zebrania Wiejskiego Sołectwa / Rady Osiedla w .....

W dniu ..... Zebranie Wiejskie/Rada Osiedla zdecydowała o przekazaniu  
Burmistrzowi w celu umieszczenia w projekcie budżetu zadanie(a) pn:

1. ....
2. ....
3. ....

Uzasadnienie wniosku:

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

.....  
Podpis sołtysa / przewodniczącego Rady Osiedla