

z dnia 27 sierpnia 2020 r.

w sprawie podstawowych parametrów przyjętych do prac nad budżetem na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz.713 ze zm.) oraz § 1 Uchwały Nr 44.LIII.2017 Rady Miejskiej w Debrznie z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu **zarządza się co następuje:**

§ 1. 1 Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu na 2021 rok..

2. Opracowane materiały należy przekazać Burmistrzowi Debrzna najpóźniej w terminie **do dnia 30 września 2020 r.**

§ 2. Przy ustalaniu wielkości dochodów należy przyjąć:

- 1) wpływy z podatków i opłat lokalnych według stawek obowiązujących w 2020 r.,
- 2) dochody z najmu i dzierżawy - szacować na podstawie zawartych umów,
- 3) przy dochodach majątkowych ze sprzedaży mienia należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży z uwzględnieniem ich wyceny, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości szacunkowej,
- 4) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściegłości,
- 5) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie wydanych zezwoleń oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 6) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność wynikających z umów i czasu ich weryfikacji przez Instytucję Zarządzającą,
- 7) realizowane zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmują się w wysokościach wynikających z zawiadomienia podanego przez Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 8) dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody państwa oraz subwencje ujmują się w oparciu o informację Ministra Finansów.

§ 3. Przy ustalaniu wielkości wydatków należy przyjąć:

- 1) wydatki bieżące planowane są na poziomie 100% planu (wg stanu na 31.08.2020 r.) w wielkościach skorygowanych o wydatki jednorazowe, zgodnie z tabelą nr 6,
- 2) wynagrodzenia osobowe (z wyłączeniem placówek oświatowych) kalkulować na poziomie płac i zatrudnienia wg stanu na 1 września 2020 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2021 roku oraz skutki podwyższenia najniższego wynagrodzenia (proponycja rządu 2.800,00 zł),
- 3) placówki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszerogowaniem na dzień 1 września 2020 r., odrębnie:
 - a) dla kadry pedagogicznej,
 - b) dla pracowników administracji i obsługi,
- 4) w wynagrodzeniach osobowych należy również uwzględnić nagrody zgodnie z zatwierdzonym regulaminem wynagradzania, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne zgodnie z załączonym wykazem osób,

- 5) składki na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych planuje się w wysokości zgodnej z obowiązującymi przepisami,
- 6) w razie konieczności należy naliczyć składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 7) do planowania podstawowego odpisu na ZFŚS należy przyjąć kwotę 1.662,97 zł w odniesieniu dla pracownika zatrudnionego na cały etat a na emeryta lub rencistę 277,16 zł, biorąc pod uwagę przeciętne wynagrodzenie z II półrocza 2019 r.. W odniesieniu do placówek świątowych odpis na ZFŚS od nauczyciela zatrudnionego na całym etacie planować w kwocie 3.028,21 zł, zgodnie z tabelą nr 1 i 2,
- 8) wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, zgodnie z tabelą nr 3,
- 9) przy planowaniu wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie ze środowiska należy przyjąć przewidywane wykonanie za 2020 r., zgodnie z tabelą nr 4,
- 10) przy planowaniu wydatków związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z tabelą nr 5,
- 11) wydatki inwestycyjne jednoroczne oraz wydatki remontowe, które są finansowane w ramach wydatków bieżących należy przedstawić w oddzielnym załączniku, zgodnie z tabelą nr 7,
- 12) dotacje udzielane z budżetu miasta na zadania bieżące dla instytucji kultury, zakładów budżetowych, stowarzyszeń i fundacji na poziomie 100% planu (wg stanu na 31 sierpnia 2020 r.),
- 12) każde przekroczenie limitu wydatków w stosunku do wskaźników, musi być szczegółowo uzasadnione.

§ 4. Zabezpiecza się środki na kontynuację inwestycji realizowanych w 2020 roku w kwotach wynikających z umów oraz projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych dla wydatków bieżących zgodnie z tabelą nr 9 a dla wydatków majątkowych zgodnie z tabelą nr 8.

§ 5. Ustalone wskaźniki w § 2 i § 3 mają zastosowanie również do jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w zależności od sytuacji finansowej Gminy oraz w przypadku zmian założeń przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2021 rok.

§ 6. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników referatów Urzędu Miejskiego do:

- 1) racjonalnego i oszczędnego planowania wydatków, tak aby wydatki dokonywane były:
 - a) w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
 - b) w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,
 - c) w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- 2) zapewnienia finansowania wszystkich obligatoryjnych zadań własnych w ramach przyznanego budżetu.

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

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Debrzna



Wojciech Kallas

Nazwa jednostki organizacyjnej

Informacja w zakresie naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na 2021 rok

Rozdział klasyfikacji budżetowej	Liczba pracowników pedagogicznych zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	Liczba pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy /liczba etatów/	kwota pobieranych świadczeń przez emerytów i rencistów - nauczyciele	Liczba emerytów i rencistów - administracja i obsługa /liczba osób/	Naliczenie ZFŚS dla pracowników pedagogicznych /kol.2 * 3.028,21 zł	Naliczenie ZFŚS dla pracowników A + O /kol.3 * 1.662,97 zł	Naliczenie ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów /kol. 4 * 5% pobieranych świadczeń/	Naliczenie ZFŚS dla emerytów i rencistów A i O /kol. 5 * 277,16 zł/	Ogółem odpis na ZFŚS /kol.6+7+8+9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
80101									
80103									
80104									
80148									
80195									
Razem:	-	-	-	-	-	-	-	-	-

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

 Nazwa jednostki organizacyjnej

**Wykaz emerytów i rencistów - nauczyciele - odpis na ZFŚS w rozdziale 80195
na 2021 rok**

L.p.	Pierwsze litery / Nazwiska i imienia	Numer emerytury i renty	Miesięczna wysokość pobieranej emerytury/renty zgodnie z art.53 ust. 2 KN
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
Razem:			-

BURMISTRZ

Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z ochroną zdrowia
Gminy Debrzno na 2021 rok.**

DOCHODY

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA			Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	0,00	
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu			

WYDATKI

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA			0,00	0,00	
85153		Zwalczanie narkomanii	0,00	0,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4300	Zakup usług pozostałych			
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4220	Zakup środków żywności			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			

Opis wydatków:

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków z tytułu różnych opłat za korzystanie
ze środowiska na 2021 rok**

DOCHODY					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat			
WYDATKI					
DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4270	Zakup usług remontowych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4430	Różne opłaty i składki			
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			
Opis wydatków:					

BURMISTRZ
Wojciech Kallas

**Projekt planu dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami stałymi
Gminy Debrzno na 2021 rok**

DOCHODY

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			

WYDATKI

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
90002		Gospodarka odpadami	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4190	Nagrody konkursowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4410	Podróże służbowe krajowe			
	4430	Różne opłaty i składki			
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			

Opis wydatków:

BURMISTRZ

Kallas
Wojciech Kallas

Projekt planu wydatków na 2021 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2020 r.	Kwota planu na 2021 rok	Struktura
1	2	3	4	7	8	9
			OGÓLEM:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
			OGÓLEM:	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	

BURMISTRZ
Elżbieta
Wojciech Kallas

WYKAZ INWESTYCJI, ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH I REMONTÓW PLANOWANYCH DO REALIZACJI NA ROK 2021

Wykaz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Całkowita wartość zadania	Nakłady poniesione do końca 2020 r.	Plan na rok 2021	Nakłady do poniesienia po 2021 r.	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem										

Wykaz zadań bieżących remontowych

L.p.	Nazwa	Jednostka/Referat zgłaszający / użytkownik	Dział, Rozdział	§	Termin rozpoczęcia / termin zakończenia	Całkowita wartość zadania	Plan na rok 2021	Opis szczegółowy zadania
1	2	3	4	5	6	7	9	11
Ogółem								

Wykaz przedsięwzięć do WPF na rok 2021 i na następne lata w ZAKRESIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)										Limit Zobowiązań *	
			Od	Do	Dział	Rozdział		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026	2026	2026	2026		2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
I		WYDATKI MAJĄTKOWE																	
1.1		<i>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków - pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi</i>																	
1.1.1	Nazwa zadania - cel																		
1.1.2	Nazwa zadania - cel																		
1.1.3	Nazwa zadania - cel																		
1.1.4																			
1.1.5																			
1.1.6																			
1.1.7																			
1.1.8																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1.2		<i>Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego</i>																	
1.2.1	Nazwa zadania - cel																		
1.2.2	Nazwa zadania - cel																		

Wykaz przedsięwzięć do WPF na rok 2021 i a lata następne w ZAKRESIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)										Limit Zobowiązań *		
			Od	Do	Dział	Rozdział		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026	2026	2026	2026			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
I			WYDATKI MAJĄTKOWE																	
1.1			Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi																	
1.1.1	Nazwa zadania - cel					x														
1.1.2	Nazwa zadania - cel																			
1.1.3	Nazwa zadania - cel																			
1.1.4																				
1.1.5																				
1.1.6																				
1.1.7																				
1.1.8																				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1.2			Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego																	
1.2.1	Nazwa zadania - cel					x														
1.2.2	Nazwa zadania - cel																			

