

ZARZĄDZENIE NR 115/2020
BURMISTRZA MIASTA PUCK

z dnia 28 sierpnia 2020 r.

w sprawie opracowania materiałów dotyczących budżetu miasta na rok 2021 i wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2038.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), w związku z art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 8 Uchwały Nr XXX/12/2020 Rady Miasta Puck z dnia 27 sierpnia 2020 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,

Burmistrz Miasta Puck
zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Jednostki organizacyjne Miasta Puck składają Skarbnikowi Miasta projekty:

- a) planów finansowych na rok 2021: wydatków bieżących i dochodów w zakresie zadań własnych /załączniki nr 1 i/lub 3/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- b) informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń na rok 2021 / załączniki nr 7 i/lub 8 / w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- c) planów finansowych w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- d) planów finansowych w zakresie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- e) wieloletnie wydatki inwestycyjne (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, /załączniki nr 5 i 6/ opis planowanego do realizacji zadania.

2. Jednostki oświatowe składają Skarbnikowi Miasta projekty:

- a) planów finansowych na rok 2021: wydatków bieżących i dochodów w zakresie zadań własnych /załączniki nr 1 i/lub 3/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- b) planu dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2021 roku /załącznik nr 4/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- c) informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń na rok 2021 / załączniki nr 7 i 8 / w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- d) planów finansowych w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- e) planów finansowych w zakresie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.
- f) wieloletnie wydatki inwestycyjne (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, /załączniki nr 5 i 6/ opis planowanego do realizacji zadania.

3. Instytucje kultury składają Skarbnikowi Miasta projekty:

- a) planów finansowych na rok 2021: przychodów i rozchodów w zakresie zadań własnych /załącznik nr 2/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,

- b) informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń na rok 2021 / załącznik nr 7 / w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- c) planów finansowych w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- d) planów finansowych w zakresie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- e) wieloletnie wydatki inwestycyjne (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, /załączniki nr 5 i 6/ opis planowanego do realizacji zadania.

4. Zakłady budżetowe składają Skarbnikowi Miasta projekty:

- a) planów finansowych na rok 2021: przychodów i rozchodów w zakresie zadań własnych /załącznik nr 2/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- b) informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń na rok 2021 / załącznik nr 7 / w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- c) planów finansowych w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- d) planów finansowych w zakresie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- e) wieloletnie wydatki inwestycyjne (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, /załączniki nr 5 i 6/ opis planowanego do realizacji zadania.

5. Kierownicy referatów Urzędu Miasta Puck, pracownicy na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta Puck oraz Komendant Straży Miejskiej w Pucku składają Skarbnikowi Miasta projekty:

- a) planów finansowych na rok 2021: wydatków bieżących i dochodów w zakresie zadań własnych /załączniki nr 1 i/lub 3/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- b) informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń na rok 2021 / załączniki nr 7 i/lub 8 / w terminie do dnia 30 września 2020 r.
- c) planów finansowych w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- d) planów finansowych w zakresie wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) /załączniki nr 5 i 6/ w terminie do dnia 30 września 2020 r.,
- e) wieloletnie wydatki inwestycyjne (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, /załączniki nr 5 i 6/ opis planowanego do realizacji zadania.

6. Plany finansowe przed złożeniem Skarbnikowi Miasta należy skonsultować z bezpośrednim przełożonym.

7. Plany finansowe w zakresie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa powinny zostać złożone, **niezwłocznie po otrzymaniu** informacji, decyzji Wojewody lub instytucji dysponującej dotacjami.

8. Wydatki wieloletnie (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, w załączniku nr 5 i/lub 6 i muszą zawierać opis planowanego do realizacji zadania.

§ 2. Projekty planów są opracowywane w układzie klasyfikacji budżetowej do paragrafu, ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U 2014, poz. 1053 z późn. zm.).

§ 3. 1. Skarbnik Miasta w oparciu o przedłożone materiały i wnioski , a także obliczone szacunkowe kwoty dochodów własnych gminy, projektów dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej, subwencji z budżetu państwa oraz udziałów w podatkach, opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków (w szczególności do działu , rozdziału i paragrafu) do projektu budżetu w terminie do 31 października roku poprzedzającego rok budżetowy.

2. Burmistrz Miasta dokonuje weryfikacji otrzymanych materiałów i ustala ostateczną wersję projektu budżetu Miasta w terminie do dnia 10 listopada 2020 r.

§ 4. 1. Brak dopuszczalnego wzrostu planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - z zastrzeżeniem związanym z funkcjonowaniem regulacji wynikających z „Karty nauczyciela”. Wyższy wzrost wydatków wynagrodzeń należy szczegółowo uzasadnić i może on wynikać jedynie z obowiązku przestrzegania przepisów powszechnie obowiązujących.

2. Dopuszcza się wzrost planu na pozostałe wydatki bieżące do poziomu 0,5 % ogólnej kwoty wydatków na zadania własne, jakimi dysponuje jednostka/referat/biuro wraz z podległymi jednostkami.

3. Plan wydatków na zadania zlecone do wysokości przyznanych środków.

4. Zadania z zakresu administracji rządowej lub inne przyjęte do realizacji – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy właściwej administracji.

5. Wydatki na realizowane zadania własne należy zaplanować na cały okres realizacji tych zadań w 2021 r.

§ 5. Pozostałe założenia:

- a) wysokość odpisu przypadającego na pracownika na fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z właściwymi przepisami,
- b) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” i zatwierdzone arkusze organizacyjne,
- c) wyższy wzrost wydatków należy szczegółowo uzasadnić i może on wynikać jedynie z nałożonych obligatoryjnie obowiązków oraz z przepisów powszechnie obowiązujących.

§ 6. Dopuszcza się możliwość składania elektronicznie projektów planów finansowych tj. wydatków i dochodów do budżetu na rok 2021 na adres mailowy skarbnik@miasto.puck.pl , w formie plików zawierających załączniki nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 lub 8 podpisanych podpisem kwalifikowanym przez kierowników jednostek organizacyjnych, kierowników referatów, pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta Puck oraz Komendanta Straży Miejskiej w terminie do dnia 30 września 2020 r.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się: kierownikom jednostek organizacyjnych, kierownikom referatów Urzędu Miasta Puck, pracownikom na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta Puck, Komendantowi Straży Miejskiej oraz Skarbnikowi Miasta Puck.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Puck

Hanna Pruchniewska

PLAN DO BUDŻETU GMINY MIASTA PUCK NA ROK 2021

Dział

Rozdział

.....
Nazwa jednostki/ referatu

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2020r	Plan do budżetu na 2021 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	Wydatki bieżące ogółem			
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4140	Wpłaty na PFRON			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek			
4260	Zakup energii			
4270	Zakup usług remontowych			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4300	Zakup usług pozostałych			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia			
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe			
4410	Podróże służbowe krajowe			
4430	Różne opłaty i składki			
4440	Odpis na ZFŚS			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
§	Wydatki inwestycyjne ogółem			
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżet.			
UZASADNIENIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH				KWOTA
§ 3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
z § 4010				
z § 4040				
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy			
z § 4010				

z § 4040		
§ 4140	Wpł. na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
§ 4240	Zakup pomocy naukowych, dydakt. i książek	
§ 4260	Zakup energii	
§ 4270	Zakup usług remontowych	
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	
§ 4300	Zakup usług pozostałych	
§ 4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	
§ 4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	
§ 4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (bez zadań inwestycyjnych)	
§ 4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	
§ 4430	Różne opłaty i składki	
§ 4440	Odpis na ZFŚS	
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	

§	Dochody ogółem			
PLANOWANE DOCHODY BUDŻETOWE (opis)				KWOTA

Data:

.....
Sporządził(a):

.....
Zatwierdził(a):

PLAN DO BUDŻETU GMINY MIASTA PUCK NA ROK 2021

			Zakład Budżetowy*		
 Nazwa jednostki/ referatu			Dział	Instytucja kultury*	
			Rozdział	Rach. dochodów własnych*	
Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy					
Poz.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2020r	Plan do budżetu na 2021 rok	Wskaźnik wzrostu w % (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem:				
	stan środków obrotowych na początek roku				
2.	Przychody				
	dotacje z budżetu				
	wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów oraz składników majątkowych,				
	w tym:				
	czynsze/ dzierżawy				
	pozostałe przychody				
3.	Rozchody				
	wynagrodzenia ogółem				
	dodatkowe wynagrodzenie roczne				
	różne wydatki osobowe i świadc. na rzecz osób fizycznych				
	zakup materiałów				
	zakup usług				
	składki na ubezpieczenia społeczne				
	składki na Fundusz Pracy				
	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
	pozostałe rozchody				
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku				

*) niepotrzebne skreślić

UZASADNIENIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH			KWOTA
§ 3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		
§ 3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy		
§ 4140	Wpł. na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe		

§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
§ 4240	Zakup pomocy naukowych, dydakt. i książek	
§ 4260	Zakup energii	
§ 4270	Zakup usług remontowych	
§ 4280	Zakup usług zdrowotnych	
§ 4300	Zakup usług pozostałych	
§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	
§ 4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	
§ 4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (bez zadań inwestycyjnych)	
§ 4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	
§ 4410	Podróże służbowe krajowe	
§ 4430	Różne opłaty i składki	
§ 4440	Odpis na ZFŚS	
	ilość zatrudn. w przelicz.na pełne etaty	
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
§ 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	
Dochody		

Zestawienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy Miasta Puck realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/ podmiotu	Kwota dotacji	
					podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych						
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych						
OGÓŁEM UDZIELONE DOTACJE						

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Data:

.....
Sporządził(a):

.....
Zatwierdził(a):

**DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ORAZ WYDATKI NIMI
FINANSOWANE W 2021 ROKU**

Rozdział

Nazwa jednostki

Poz.	Nazwa	Stan środków obrotowych* na początek roku	Dochody 2021 rok (kwota w zł)	Wydatki 2021 rok (kwota w zł)	Stan środków obrotowych* na koniec roku
1	2	3	4		5
§	Wyszczególnienie				
	OGÓŁEM				

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Data:

.....

Sporządził(a):

.....

Zatwierdził(a):

* stan środków pieniężnych

ZADANIA INWESTYCYJNE (ROCZNE I WIELOLETNIE) PLANOWANE DO REALIZACJI W 2021r

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2021r.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne przewidziane do realizacji w 2021r.	w tym źródła finansowania			Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca projekt
							dochody własne js.t	dotacje, śr. z fund. kraj., inne	śr. wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13
RAZEM										
OGÓŁEM INWESTYCJE ROCZNE I WIELOLETNIE (6+7)										

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Data:

Sporządził(a):

Zatwierdził(a):

ZADANIA INWESTYCYJNE WIELOLETNIE PLANOWANE DO REALIZACJI W 2021r

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu)	Termin (rok)		Wydatki budżetu	Źródła finansowania	Zaangażowanie (nakłady do wykonania po roku planowanym)		
						rozpoczęcia	zakończenia	Plan na 2021r		Ogółem	2022r.	2023r
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												
OGÓŁEM												

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Data:

.....
Sporządził(a):.....
Zatwierdził(a):

PROJEKT BUDŻETU GMINY MIASTA PUCK NA 2021 ROK

Planowane zatrudnienie i wynagrodzenie

Dział

Rozdział

.....

...

Nazwa jednostki/ referatu

1	Wynagrodzenie ogółem	Przewidywane wykonanie w 2020r	Plan na rok 2021	wskaźnik % 2021/2020
a)	wynagrodzenia osobowe			
	nagrody jubileuszowe			
	odprawy emerytalne			
	nagrody uznaniowe			
	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	inne (wymienić).....			
b)	nagrody z zakładowego funduszu nagród			
2	Przeciętne zatrudnienie			

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Opis:

Data:

.....

Sporządził(a):

.....

Zatwierdził(a):

Zbiorcze zestawienie wynagrodzeń osobowych szkoły*/przedszkola*

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2020r.	Plan na 2021 r.
1	2	3	4
I	Wynagrodzenia osobowe ogółem (1+2)		
1.	wynagrodzenia nauczycieli ogółem		
	W tym:		
	wynagrodzenia zasadnicze		
	dodatek za wysługę lat		
	dodatek motywacyjny		
	dodatek funkcyjny		
	dodatek za warunki pracy		
	godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw		
	nagrody wynikające ze stosunku pracy		
	inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy, w tym:		
	odprawy nauczycieli z tytułu zmian organizacyjnych		
	zgodnie z art. 20 KN		
	odprawy emerytalne i rentowe,		
	nagrody jubileuszowe,		
	dodatki na start dla stażystów		
	inne (wymienić)		
	Liczba nauczycieli w etatach		
2.	wynagrodzenia administracji i obsługi ogółem		
	W tym:		
	wynagrodzenia zasadnicze		
	dodatek za wysługę lat		
	dodatek funkcyjny		
	nagrody i premie wynikające ze stosunku pracy		
	Inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy, w tym:		
	odprawy emerytalne		
	nagrody jubileuszowe		
	inne (wymienić)		
	Liczba nauczycieli w etatach		
II.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne ogółem (1+2)		
1.	Nauczyciele		
2.	Administracja i obsługa		

Dane uzupełniające:

1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia kadry kierowniczej ogółem (dyrektorzy i wicedyrektorzy)		
	W tym:		
	wynagrodzenia zasadnicze, dodatek za wysługę lat, dodatek za warunki pracy		
	dodatek motywacyjny, funkcyjny, nagrody, premie, inne świadczenia		
	godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw		
	odprawy i nagrody jubileuszowe		
	Liczba etatów kadry kierowniczej		

Obowiązujący termin przedłożenia: do 30 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy

Puck,

Data

Podpis głównego księgowego

Podpis dyrektora