

**ZARZĄDZENIE Nr 64/2020**  
**Wójta Gminy Kołobrzeg**  
**z dnia 21 sierpnia 2020 r.**

w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej do budżetu na rok 2021

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.<sup>1</sup>) Wójt Gminy Kołobrzeg zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2021 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg.

§ 2. Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy Urzędu Gminy w celu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej przedkładają **w terminie do 5 października 2020 r.** następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2021. W objaśnieniach należy również opisać wydatki, które w kolejnych latach mogą charakteryzować się znacznym wzrostem lub spadkiem. Część tabelaryczną prognozy wydatków należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załączniki nr 1 - 1c do Zarządzenia.**
2. Plany wydatków jednostek pomocniczych gminy - Sołectw sporządza Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1b.**
3. Prognozę wydatków bieżących i majątkowych na projekty z udziałem środków europejskich należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1d i 1e do Zarządzenia.**
4. Prognozę dochodów na rok 2021 wraz z objaśnieniem przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**
5. Prognozę dochodów na projekty z udziałem środków europejskich należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2a do Zarządzenia.**
6. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp.

---

<sup>1</sup> Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, w Dz. U. z 2019 r. poz. 1649 oraz w Dz. U. z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 oraz 1175.

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Urząd Gminy i Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**
  - **Szkoły Podstawowe** sporządzają kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia.** Ponadto z pochodnych od wynagrodzeń należy wyodrębnić pochodne od dodatków mieszkaniowych i wiejskich.
7. Planowane wydatki na **remonty wraz z opisem planowanych robót.**
  8. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie uczniów/dzieci, wysokości dotacji przypadającej na 1 dziecko, łącznej planowanej kwocie dotacji na rok 2021 należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego Załączniki nr 1.**
  9. **Wydatki na promocję i imprezy gminne sporządzone zadaniowo wraz z kalkulacją kwot na poszczególne zadania.**
  10. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania, realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
  11. Planowane **wydatki majątkowe** na rok 2021 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**
  12. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone według wzoru określonego w **załączniku nr 6 do zarządzenia.** Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:
    - 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
      - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o Finansach Publicznych
      - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
    - 2) zaciągnięte zobowiązania których płatność przewidziana została w roku 2021 i w latach kolejnych,

§ 3. Przy prognozowaniu należy uwzględnić następujące założenia:

- plan wynagrodzeń na rok 2021 przyjmuje się na poziomie planu roku 2020,
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 r. w kwocie 2.800 zł (wzrost o 7,7%),
- minimalna stawka za 1 godzinę (dla umów zlecenie) w kwocie 18,30 zł.,
- PKB w ujęciu realnym: wzrost w roku 2021 o 4,0% przy zakładanym spadku w roku 2020 o 4,6%.

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 1,8%

*Uwaga 1! Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Kołobrzeg i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2021.*

**Uwaga 2! Ze względu na występujący stan epidemiczny w Polsce istnieje duże prawdopodobieństwo wykonania w roku 2020 mniejszych dochodów od planowanych. W związku z powyższym na rok 2021 należy planować tylko wydatki niezbędne do funkcjonowania jednostki.**

§ 4. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e-mail: [skarbnik@gmina.kolobrzeg.pl](mailto:skarbnik@gmina.kolobrzeg.pl)

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kołobrzeg.