

Zarządzenie Nr 65/2020
Burmistrza Chodcza
z dnia 25 września 2020 rok

**w sprawie określenia założeń i wytycznych sporządzenia projektu budżetu
Gminy Chodecz na rok 2021, wzoru formularzy do opracowania budżetu
oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodecz**

Na podstawie: art. 30 ust. 1, ust. 2 pkt 1, art. 31, art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020, poz. 713), art. 230 ust. 1, art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami),
zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Określa się podstawowe parametry przyjęte do prac nad projektem budżetu Miasta i Gminy Chodecz na 2020 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia.

2. Przyjęte założenia stanowiąc będą podstawę do szczegółowego opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy na 2021 rok.

§ 2. 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy sporządzają projekty planów w nieprzekraczalnym terminie do **20 października 2020 r.** w wersji papierowej składają w siedzibie tut. Urzędu oraz w wersji elektronicznej na adres email: skarbnik_1@wp.pl

2. Do danych liczbowych zawartych w formularzach planistycznych załączają część opisową do planowanych dochodów i wydatków oraz kalkulację funduszu wynagrodzeń.

§ 3. Określa się wzory formularzy do opracowania budżetu stanowiące załączniki nr 2,3,4,5,6,7,8,9 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Chodecz.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w BIP Miasta i Gminy Chodecz.

Burmistrz Chodcza

Jarosław Grabczyński



UZASADNIENIE

Określenie podstawowych założeń jakimi należy się kierować w trakcie prac nad projektem budżetu Miasta i Gminy Chodecz na 2021 rok jest konieczne przede wszystkim do oszacowania prognozowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CHODECZ NA 2021 ROK

Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu na 2021 rok należy opracować zgodnie z:

- a) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
- b) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
- c) ustawą o samorządzie gminnym.
- d) ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
- e) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Chodczu oraz zarządzeniami Burmistrza Chodcza mającymi wpływ na budżet i wieloletnią prognozę finansową (WPF).

Przy opracowaniu projektu budżetu (planu rzeczowo - finansowego) należy uwzględnić następujące założenia:

I. DOCHODY

Podstawą planowania dochodów na rok 2021 jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2020, z uwzględnieniem planowanych, bądź przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca roku 2020 z tym że:

1. Dochody własne gminy oraz podległych jednostek organizacyjnych ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych.
2. Wielkość subwencji ogólnej, w części oświatowej i równoważącej wg wielkości określonej przez Ministra Finansów.
3. Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa w oparciu o szacunki określone przez Ministra Finansów.
4. Dotacji celowych - zgodnie z wielkościami określonymi przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego.
5. Ustala się terminy przekazywania dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy na rachunek budżetu Miasta i Gminy nie rzadziej niż:
 - do końca danego miesiąca za okres od 1 do 28 dnia danego m-ca,
 - ostateczne rozliczenie danego m-ca w terminie do 5 dnia następnego m-ca za wyjątkiem m-ca grudnia, w którym wszystkie uzyskane dochody winny być odprowadzone na rachunek budżetu gminy do dnia 31 grudnia

II. WYDATKI

Podstawą planowania wydatków budżetowych na rok 2021 jest przewidywane wykonanie wydatków w 2020 r. w następującym zakresie:

1. Wynagrodzenia ustalić należy na poziomie zaszeregowania pracowników na dzień 01 września 2020, uwzględniając wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w wysokości 5 % oraz planowany wzrost dodatków stażowych.
2. Dla nauczycieli jest Karta Nauczyciela, zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2020/2021 oraz regulamin wynagradzania nauczycieli.

Ponadto należy uwzględnić:

- a) wakaty, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, urlopy macierzyńskie, oraz urlopy zdrowotne dla nauczycieli.
 - b) w zakresie nagród kierować się danymi zawartymi w przepisach prawa lub zarządzeniach wewnętrznych (*wykonanie uzależnione będzie od możliwości finansowych Gminy*)
3. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 roku przyjąć w wysokości 2 800 zł.
 4. Minimalna stawka godzinowa z tytułu umowy cywilnoprawnej (zlecane) -18,30 zł.
 5. Do naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U.z 2016 poz. 800 z późn. zm.).
 6. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników jednostek samorządowych planuje się w wysokości 8,5 % sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U z 2013 poz. 1144 ze zmianami)
 7. Wydatki rzeczowe należy planować na poziomie uchwały budżetowej na 2020 r. z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w 2020 r .

W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe należy osobno przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją.

8. Wydatki planowane na podstawie zawartych umów, porozumień, decyzji , których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki powinny znaleźć swoje odzwierciedlenie w planie finansowym wydatków na 2021 rok.
9. **Wydatki na realizację zadań remontowych należy uzasadnić koniecznością ich przeprowadzenia wraz z kalkulacją kosztów.**
10. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

11. Wydatki na zakup środków żywności w stołówkach szkolnych, przedszkolu należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie.

III. INWESTYCJE

1. Podstawą opracowania planu inwestycyjnego na 2021 rok, będzie wieloletnia prognoza finansowa oraz niezbędne zadania roczne, głównie dofinansowywane za środków zewnętrznych.
2. Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania wieloletnie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż z udziałem środków o których mowa w art. 5. ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych) powinny być zgodne z podpisanymi umowami.. W przypadku konieczności zmian nakładów na poszczególne lata, należy również dokonać odpowiedniej korekty w wykazie przedsięwzięć.

IV. REZERWA BUDŻETOWA

Zakłada się utworzenie następujących rezerw budżetowych:

1. Rezerwa ogólna na wydatki bieżące do 1% wydatków ogółem;
2. Zarządzanie kryzysowe (nie mniej niż 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu)

V. SPŁATA ZADŁUŻENIA

1. Spłata zadłużenia następować będzie zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów i pożyczek.

VI .WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

2. Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej należy przedłożyć informację dotyczącą kwot wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia na załączniku nr do niniejszego Zarządzenia.
3. Przez przedsięwzięcie należy rozumieć:
 - projekty, programy lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - gwarancje i poręczenia udzielone przez jst.
4. Jednostki /Referaty/ w terminach określonych dla opracowywania budżetu przekazują kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na realizowane i projektowane przedsięwzięcia dla każdego roku objętego prognozą, z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

5. Przy ustalaniu zadań inwestycyjnych należy zweryfikować nakłady poniesione, tzn. wartość inwestycji rozpoczętych w latach poprzedzających rok 2021 w celu weryfikacji, czy wydatek nie stanowi przedsięwzięcia wieloletniego.
6. Ustala się okres prognozy na lata 2021-2033.

VII. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. W przypadku ustawowych zmian w kształtowaniu dochodów jednostki samorządu terytorialnego lub zmian dochodów wynikających z innych przyczyn, stosownej zmianie mogą ulec wskaźniki dla opracowania budżetu Gminy Chodecz.
2. Złożone przez jednostki organizacyjne Miasta i Gminy Chodecz projekty planu finansowego na rok 2021 są propozycjami i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych, z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków.
3. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków sporządzać należy oddzielnie dla każdego działu, rozdziału i klasyfikacji budżetowej. Wydatki bieżące i majątkowe należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:
 - zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - czynników, które mogą spowodować wzrost lub spadek wykonania oraz planu na 2021 rok w stosunku do wykonania 2020 roku,
 - dochodów i wydatków jednorazowych lub nieujętych w budżecie 2020 r.,
 - kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 roku,
 - planowane dochody należy ująć w podziale na dochody majątkowe i bieżące.
4. **Planując środki należy się kierować gospodarnością i celowością, uwzględniając najpilniejsze potrzeby.**
5. **Kierownicy referatów oraz samodzielne stanowiska w terminie do 12 października 2020r. przedstawiają w formie pisemnej planowane wydatki, które muszą być uwzględnione w budżecie 2021 r.**
6. **Skarbnik Miasta i Gminy może wnioskować o dodatkowe dane lub wyjaśnienia w zakresie złożonych planów oraz przekazywać plany do skorygowania w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości.**
7. Do dnia 15 listopada 2020 roku Burmistrz Chodcza opracowuje ostateczny projekt budżetu i WPF.
8. W terminie 14 dni od dnia podjęcia uchwały budżetowej Burmistrz Chodcza przekazuje dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych gminy oraz kierownikom komórek urzędu (samodzielnym stanowiskom), informacje o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków.

Otrzymują:

1. Dyrektor Szkoły Podstawowej w Chodczu Pan Andrzej Nowacki
2. Dyrektor Przedszkola Samorządowego w Chodczu Pani Joanna Osowska
3. Dyrektor Żłobka Samorządowego w Chodczu Pani Agnieszka Raczkowska
4. Kierownik MGOPS Chodecz Pani Katarzyna Józwiak
5. Kadry w UMiG Chodecz Pani Wioletta Gierkowska
6. Kierownik MGBP Pani Lucyna Szałańska
7. Kierownik Referatu Budownictwa, Inwestycji i Gospodarki Komunalnej UMiG Chodecz Pani Agata Drzewiecka

Kalkulacja funduszu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 rok w Szkole Podstawowej w Chodczu

Rozdział

L.p	wyszczególnienie	Nauczyciele	Administracja i obsługa	Razem
	dotatki wiejskie i mieszkaniowe § 3020			
	Płace wraz z dodatkami § 4010			
	Godziny ponadwymiarowe § 4010			
	Awanse, staże § 4010			
	Nagrody jubileuszowe § 4010			
	§ 4010 razem			
	§ 4040			
	§ 4170			
	§ 4110			
	§ 4120			
	§ 4440			
	§ 4710			
	Ogółem			
	Ilość etatów			
	Odprawy emerytalne rezerwa. Nazwisko i imię : 1.			
	Nagrody rezerwa			

Kalkulacja funduszu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 rok w Przedszkolu Samorządowym w Chodczu

Rozdział

L.p	wyszczególnienie	Nauczyciele	Administracja i obsługa	Razem
	dotatki wiejskie i mieszkaniowe § 3020			
	Płace wraz z dodatkami § 4010			
	Godziny ponadwymiarowe § 4010			
	Awanse, staże § 4010			
	Nagrody jubileuszowe § 4010			
	§ 4010 razem			
	§ 4040			
	§ 4170			
	§ 4110			
	§ 4120			
	§ 4440			
	§ 4710			
	Ogółem			
	Ilość etatów			
	Odprawy emerytalne rezerwa. Nazwisko i imię : 1.			
	Nagrody rezerwa			

Kalkulacja funduszu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 rok w Żłobku Samorządowym w Chodczu

Rozdział

L.p	wyszczególnienie	Nauczyciele	Administracja i obsługa	Razem
	dodatki wiejskie i mieszkaniowe § 3020			
	Płace wraz z dodatkami § 4010			
	Godziny ponadwymiarowe § 4010			
	Awanse, staże § 4010			
	Nagrody jubileuszowe § 4010			
	§ 4010 razem			
	§ 4040			
	§ 4170			
	§ 4110			
	§ 4120			
	§ 4440			
	§ 4710			
	Ogółem			
	Ilość etatów			
	Odprawy emerytalne rezerwa. Nazwisko i imię : 1.			
	Nagrody rezerwa			

Kalkulacja funduszu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń na 2021 rok

Rozdział

L.p	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie	Plan na 2021 r.	Uwagi
	Płace wraz z dodatkami § 4010			
	Awanse, staże			
	Nagrody jubileuszowe § 4010			
	§ 4010 razem			
	§ 4040			
	§ 4170			
	§ 4110			
	§ 4120			
	§ 4440			
	§ 4710			
	Ogółem			
	Ilość etatów			
	Odprawy emerytalne, rezerwa Nazwisko i imię 1.			
	Nagrody rezerwa			

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Chodcza nr
65/2020 Z dnia 25.09.2020 r.

WYNAGRODZENIA NA 2021 r.

rozdział

Lp	Wymiar czasu pracy	Nazwisko i imię	Staż pracy	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatki			Razem wynagr. brutto	Razem	DWR	RAZEM
1								0	0	0	0
2								0	0	0	0
3								0	0	0	0
4								0	0	0	0
5								0	0	0	0
6								0	0	0	0
7								0	0	0	0
8								0	0	0	0
9								0	0	0	0
10								0	0	0	0
11								0	0	0	0
12								0	0	0	0
13								0	0	0	0
14								0	0	0	0
15								0	0	0	0
16								0	0	0	0
17								0	0	0	0
18								0	0	0	0
19								0	0	0	0
20								0	0	0	0
RAZEM				0	0	0	0	0	0	0	0

ZUS.....%
FP%
razem

Projekt budżetu na 2021 r. Szkoła Podstawowa

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody		
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%
801	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	80101		Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Szkoły podstawowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych						
		0750	Wpływy z usług						
		0830	Wpływy z różnych dochodów						
		0970	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)						
		3020	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4040	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4110	Składki na Fundusz Pracy						
		4120	Wynagrodzenia bezosobowe						
		4170	Zakup materiałów i wyposażenia						
		4210	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek						
		4240	Zakup energii						
		4260	Zakup usług remontowych						
		4270	Zakup usług zdrowotnych						
		4280	Zakup usług pozostałych						
		4300	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych						
		4360	Podróże służbowe krajowe						
		4410	Różne opłaty i składki						
		4430	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4440	Szkolenie pracowników						
		4700	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
		4710	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146		Zakup usług pozostałych						
		4300	Podróże służbowe krajowe						
		4410	Szkolenia pracowników						
		4700	Stołówki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148		Wpływy z usług						
		0830	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń						
		3020	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4040	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4110	Składki na Fundusz Pracy						
		4120							

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody		
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		4220	Zakup środków żywności						
		4260	Zakup energii						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza						
			Świetlice szkolne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wynagrodzenia bezosobowe						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne						
		4120	Składka na Fundusz Pracy						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
			Ogółem :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Dochody - plan na 2021 r.	0,00					
			Wydatki - plan na 2021 r.	0,00					
			Nadwyżka, deficyt	0,00					

Projekt budżetu na 2020r. MGOPS

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody				
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
851	85154		Ochrona zdrowia								
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3030	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
		4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4120	Składki na Fundusz Pracy								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4260	Zakup energii								
		4280	Zakup usług zdrowotnych								
		4300	zakup usług pozostałych								
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych-telefony komórkowe								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4430	Różne opłaty i składki								
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający								
		4700	Szkolenia pracowników								
852	85205		Pomoc społeczna								
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4300	Zakup usług pozostałych								
		85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			2030	Dotacje							
		85214	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne							
				Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3110	Świadczenia społeczne							
		85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)							
			2039	Dotacje celowe							
			2030	Zasilki stałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		85219	3110	Dotacje celowe							
				Świadczenia społeczne							
				Ośrodki pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3020	Wynagrodzenie bezosobowe							
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników							
4040	Dotatkowe wynagrodzenie roczne										
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne										
4120	Składki na Fundusz Pracy										
4210	Zakup materiałów i wyposażenia										
4280	Zakup usług zdrowotnych										
4300	Zakup usług pozostałych										

Projekt budżetu na 2021 r.

UMiG

Załącznik nr 6 do Zarządzenia Burmistrza Chodcza nr 65/2020 z dnia 25.09.2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki		dochody			
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	01030		Rolnictwo i łowiectwo		0,00				
		2850	Isby rolnicze						
			Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego						
	01095		Pozostała działalność						
		4260	Zakup energii						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych						
		4510	Różne opłaty						
		4300	Zakup usług pozostałych						
		2010	Dotacje						
600			Transport						
	60016		Drogi publiczne gminne						
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						
		4270	Usługi remontowe						
		4300	Zakup usług pozostałych						
		4430	Opłaty i składki						
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych						
		6050	Wydatki inwestycyjne						
		2030	Dotacje						
700			Gospodarka mieszkaniowa						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami						
		4300	Zakup usług pozostałych						
		4430	Opłaty i składki						
		4510	Różne opłaty						
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarządy, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości						
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych						
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu						
	70095		Pozostała działalność						
		4600	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych						
750			Administracja publiczna						
	75011		Urzędy wojewódzkie						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4040	Dodatek wynagrodzenie roczne						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4120	Składki na Fundusz Pracy						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami						
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych						
		4210	Zakup materiałów i usług						

	0410	Wpływy z opłaty skarbowej						
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu						
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat						
75621								
		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa						
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych						
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych						
		Obsługa długu publicznego						
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego						
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych						
		Różne rozliczenia						
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego						
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa						
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin						
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa						
75814		Różne rozliczenia finansowe						
	0920	Pozostałe odsetki						
75818		Rezerwy						
	4810	Rezerwy						
75831		Część równoważąca subwencjo ogólniej gmin						
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa						
80195		Pozostała działalność						
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe						
	4300	Zakup usług pozostałych						
85415		Pomoc materialna dla uczniów						
	3240	Stypendia dla uczniów						
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów						
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)						
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska						
		Gospodarka ściekowa i ochrona wód						
90001	0970	Wpływy z różnych dochodów						
90002		Gospodarka odpadami						
	2440	Dotacje otrzymane z parafstwowych funduszy celowych						
	4300	Zakup usług pozostałych						
90003		Oczyszczanie miast i wsi						
	4300	Zakup usług pozostałych						
	0690	Wpływy z różnych opłat						
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach						
	2440	Dotacje z funduszy celowych						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
90013		Schroniska dla zwierząt						
	4300	Zakup usług pozostałych						
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg						
	4260	Zakup energii						
	4300	Zakup usług pozostałych						
90019		Różne opłaty i kary						
	0970	Wpływy z różnych dochodów						
	4430	Różne opłaty i składki						
90095		Pozostała działalność						

	4300	Zakup usług pozostałych						
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych						
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego						
	92116	Biblioteki						
	2480	Dotacja						
	92195	Pozostała działalność						
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
	4260	Zakup energii						
	4300	Usługi pozostałe						
	0960	Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej						
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych						
	4430	Różne opłaty i składki						
926		Kultura fizyczna i sport						
	92695	Pozostała działalność						
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
	4260	Zakup energii						
	4300	Usługi pozostałe						
	4430	Różne opłaty i składki						
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						
		Ogółem :						

Dochody - plan na 2021 r.

Wydatki - plan na 2021 r.

Nadwyżka/ deficyt

Projekt budżetu na 2021 r. **Przedszkole**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody		
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%
801	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	80103		Oświata i wychowanie						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bez nagród)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4120	Składki na Fundusz Pracy						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
	80104		Przedszkola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych						
		0830	Wpływy z usług						
		0970	Wpływy z różnych dochodów						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4120	Składka na Fundusz Pracy						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
		4220	Zakup środków żywności						
		4260	Zakup energii						
		4280	Zakup usług zdrowotnych						
		4300	Zakup usług pozostałych						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonicznych						
		4410	Podróże służbowe krajowe						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4700	Szkolenia pracowników						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe						
		4700	Szkolenia pracowników						

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody		
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			realizacja zadań wynagajacych stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń						
		3020	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4040	Składki na ubezpieczenia społeczne						
		4110	Składki na Fundusz Pracy						
		4120	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4440	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający						
		4710							
			Ogółem :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Dochody - plan na 2021 r.	0,00					
			Wydatki - plan na 2021 r.	0,00					
			Nadwyżka, deficyt						

Projekt budżetu na 2021r. **Żłobek**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	wydatki			dochody		
				przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%	przewidywane wykonanie 2020 r.	plan na 2021 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	85505		Żłobek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych						
		0750	Wpływy z usług						
		0830	Wpływy z różnych dochodów						
		0970	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń						
		3020	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
		4010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4040	Składki na ubezpieczenie społeczne						
		4110	Składka na Fundusz Pracy						
		4120	Wynagrodzenia bezosobowe						
		4170	Zakup materiałów i wyposażenia						
		4210	Zakup środków żywności						
		4220	Zakup energii						
		4260	Zakup usług remontowych						
		4270	Zakup usług zdrowotnych						
		4280	Zakup usług pozostałych						
		4300	Oplaty z tytułu zakupu usług telefonicznych						
		4360	Podróże służbowe krajowe						
		4410	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						
		4440	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego						
		4710	Ogółem :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Dochody - plan na 2021 r.	0,00					
			Wydatki - plan na 2021 r.	0,00					
			Nadwyżka, deficyt	0,00					

