

ZARZĄDZENIE NR 77/2020

Wójta Gminy Nagłowice

z dnia 04 września 2020 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się kierowników referatów, pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy Urzędu Gminy Nagłowice oraz dyrektorów jednostek podległych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok w terminie do 5 października 2020 roku.

§ 2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2021 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2021 rok oraz harmonogram prac planistycznych zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2021 rok zgodnie z Załącznikami od Nr 3 do Nr 13.

§ 5. Założenia określone w niniejszym Zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy .

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Nagłowice

mgr inż. Jacek Lato

Rozdział 1

Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2021 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy opracować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w tym w szczególności:
 - 1) Uchwała Nr XXI/146/2020w sprawie określenia procedury opracowania i uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, procedury rozpatrywania sprawozdania z wykonania budżetu za rok budżetowy i szczegółowości materiałów towarzyszących sprawozdaniu oraz zakres i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego
 - 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.);
 - 3) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (teks. jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zm.);
 - 4) 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. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.);
 - 5) innymi przepisami prawa;
 - 6) warunkami zawartych umów i porozumień;
 - 7) stosowanymi w praktyce formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.
2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2021 rok:
 - 1) wzrost PKB o 4,00%;
 - 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych(inflacja) o 1,8 %;
 - 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 3,4%;
 - 4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 3,5%;
 - 5) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2021 roku będzie wynosiło 2 800,00zł, co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2020 roku (2 600,00 zł) o 7,7 %;
 - 6) minimalna stawka godzinowa w 2021 roku będzie wynosiła 18,30 zł , co oznacza wzrost w stosunku do minimalnej stawki godzinowej w 2020 roku (17,00 zł) o 7,6 %;

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2021 rok.

3. Podstawą planowania dochodów na 2021 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020.
4. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
5. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2021 rok należy uwzględnić:
 - 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
 - 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020,
 - 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - 4) dochody z podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe powinny zostać oszacowane w granicach kwot wynikających z przewidywanego wykonania w latach ubiegłych
 - 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
 - 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
 - 7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
 - 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
 - 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
 - 10) pozostałe dochody – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów, decyzji.
6. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
7. Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:
 - 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
 - 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
 - 5) dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczenia Ministra Finansów, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
 - 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
 - 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2021 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

- 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 9) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Rozdział 3

Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2021 rok.

8. Podstawą planowania wydatków (kosztów) budżetowych na 2021 r. jest przewidywane wykonanie wydatków w 2020 r. w następującym zakresie:
 - 1) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
 - a. kwota przewidywanego wykonania miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
 - b. kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, zasiłki),
 - c. skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych,
 - d. planowane na 2021 r. wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli należy przedstawić w szczególności obejmującej stopnie awansu zawodowego,
 - 2) należy wyodrębnić wynagrodzenie zatrudnianych bezrobotnych w ramach robót publicznych, interwencyjnych, odbywania stażu i prac społecznie użytecznych oraz podzielić je na kwoty podlegające refundacji i finansowane ze środków własnych gminy, z uwzględnieniem założenia, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2021 r. będzie wynosiło 2.800 zł brutto.,
 - 3) wydatki na płace dla nauczycieli w budżecie gminy na 2021 r. należy założyć wysokość płac na poziomie ustalonym od 1 września 2020 r., uwzględniając awanse zawodowe w trakcie roku
 - 4) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy pracowników Urzędu Gminy Nagłowice i pracowników administracyjno- usługowych oraz pochodne od tych wynagrodzeń należy zaplanować z uwzględnieniem waloryzacji wynagrodzeń zasadniczych o wskaźnik 1,8%,
 - 5) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2020 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872),
 - 6) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 266 ze zm.),
 - 7) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% z uwzględnieniem zmian w przepisach regulujących naliczanie składek na Fundusz Pracy,
 - 8) wydatki z tytułu składki pracodawcy związane z uczestnictwem w Pracowniczych Planach Kapitałowych wynoszą 1,5% wynagrodzenia brutto pracownika.
 - 9) do planowania wysokości wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, o których mowa w art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 426 z późn.zm.) należy przyjąć prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej na rok 2021 w wysokości 5.452zł.

- 10) odpis na ZFŚS dla pracowników niepedagogicznych planuje się zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1070 z późn.zm.), a do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć wynagrodzenie w wysokości 4.134,02 zł,
- 11) w odniesieniu do nauczycieli – odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn.zm.), a do planowania wysokości odpisu należy przyjąć kwotę bazową obowiązującą na dzień 1 września 2020 r.,
- 12) na mocy art. 53 ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent. Dla prawidłowej realizacji tej zasady oraz poprawnego określenia puli środków na ten cel, informacje służące poprawnemu skalkulowaniu wysokości emerytur i rent nauczycielskich powinny opierać się na faktycznych danych. Forma pozyskania tych danych należy do kompetencji dyrektora placówki oświatowej. Wynika to bezpośrednio z przepisów ustawy – Karta Nauczyciela, która w art. 53 ust. 3a określa szkołę (placówkę) jako jednostkę właściwą do dokonania odpisu. Powyższą zasadę potwierdzają przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu socjalnym, do której wprost odwołuje się Karta Nauczyciela, czyniąc pracodawcę zobowiązanym dokonania odpisu.
- 13) wydatki bieżące należy ustalić na poziomie nie wyższym niż dochody bieżące, z tym że wydatki rzeczowe należy kalkulować w oparciu o przewidywane wykonanie w 2020 r. i zakładany wskaźnik inflacji 1,8% - zgodnie z założeniami do budżetu gminy na 2021 r. Jednocześnie wydatki należy pomniejszyć o jednorazowe wypłaty w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego.

Natomiast w zakresie wydatków bieżących:

- 1) na obsługę długu w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu emisji obligacji, zaciągniętych kredytów i pożyczek należy zaplanować wydatki w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
- 2) na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, wydatki należy zaplanować w wysokości wynikającej z zawartych umów i porozumień,
- 3) w przypadku konieczności zawarcia umów zleceń i o dzieło, wydatki należy zaplanować w porozumieniu z właściwym pracownikiem ds. kadr i ds. płac w zakresie naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy obciążających pracodawcę,
- 4) na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, wydatki należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
- 5) na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami, wydatki należy zaplanować w wysokości nie niższej niż oszacowane dochody z tytułu opłat za gospodarkę odpadami w oparciu o obowiązujące stawki i dokonane przypisy w 2020 r. na podstawie złożonych deklaracji oraz dogłębną analizę pod kątem samofinansowania się systemu,
- 6) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- 7) na zakup środków żywności w stołówkach przedszkolnych i szkolnych, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,

- 8) w propozycjach wydatków remontowych, które służą przywróceniu wartości użytkowej majątku, należy określić kwoty oraz zakres i uzasadnienie merytoryczne konieczności przeprowadzenia remontu,
- 9) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, które należy zaplanować w wysokości kwot wynikających z zwartych umów lub porozumień skorygowanych o prognozowane zmiany,
- 10) wydatków na przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nagłowice, które należy zaplanować w wysokościach określonych w tej prognozie,
- 11) rezerw obligatoryjnych, które należy zaplanować w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów.

Wójt Gminy Nagłowice

mgr inż. Jacek Lato

**Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu
na 2021 rok.**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy przygotować sporządzić **w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone** wykonywane przez gminę, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu gminy, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.
2. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 3 do Nr 11 do niniejszego zarządzenia.
3. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu budżetu są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z 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. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.).
5. Przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 10 zł.
6. Część opisowa powinna zawierać tabelaryczne zestawienia planowanych wydatków w podziale na zadania:
 - 1) wydatki bieżące:
 - a. wydatki jednostek budżetowych - fundusz wynagrodzeń, utrzymanie nieruchomości, remonty nieruchomości, pozostałe wydatki jednostki (zgodnie z metodologią przyjętą do projektowania budżetu w latach poprzednich);
 - b. pozostałe wydatki realizowane za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Gminy - z podziałem na realizowane zadania (zwięzłe określenie rodzaju zadania) z przedstawieniem symbolu zadania, ich przewidywanego wykonania za 2020 rok i planu na 2021 rok oraz dynamiki;
 - 2) wydatki majątkowe – z przedstawieniem symbolu zadania, planu na 2021 rok i okresu realizacji zadania.
7. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2021 rok.
8. Projekty budżetów mają być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Gminy, racjonalności działań, poprawy, jakości i efektywności zarządzania.
9. Wszystkie opracowane materiały przez kierowników referatów, pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy Urzędu Gminy Nagłowice oraz jednostki organizacyjne na każdym etapie projektowania budżetu wymagają akceptacji.
10. Materiały należy dostarczyć do Skarbnika w terminie do **05 października 2020r.**

11. Przy planowaniu wydatków na remonty i modernizację należy dokonać podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym. Przez wydatki majątkowe należy rozumieć (klasyfikowane w paragrafach od 6010 do 6800) związane z zakupem, powstaniem , wytworzeniem, budową, przebudową środka trwałego o wartości **powyżej 10 000,00 zł.**

Wójt Gminy Nagłowice

mgr inż. Jacek Lato



DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Lp.	Dochody według źródeł	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Plan dochodów na 2021 r.
1	2	5	6
A.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
A.1	Wpływy z podatku od nieruchomości (§031)	0,00	0,00
A.2	Podatek od środków transportowych (§034)	0,00	0,00
A.3	Podatek rolny (§ 032)	0,00	0,00
A.4	Podatek leśny (§033)	0,00	0,00
A.5	Opłata targowa (§043)	0,00	0,00
A.6	Opłata skarbową (§041)	0,00	0,00
A.7	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)	0,00	0,00
A.8	Podatek od spadków i darowizn (§036)	0,00	0,00
A.9	Wpływy z karty podatkowej (§035)	0,00	0,00
A.10	Opłata komunikacyjna (§042, §065)	0,00	0,00
A.11	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)	0,00	0,00
A.12	Opłata eksploatacyjna (§046)	0,00	0,00
A.13	Pozostałe opłaty (§§040,049)	0,00	0,00
A.14	Różne opłaty (§§061,062,063,064,066, 067,068,069)	0,00	0,00
A.15	Rekompensaty utraconych dochodów ... (§268)	0,00	0,00
B.	Udział w podatkach budżetu państwa	0,00	0,00
B.1	Pod. doch. od osób fizycznych (§001)	0,00	0,00
B.2	Pod. doch. od osób prawnych (§002)	0,00	0,00
C.	Dochody z majątku	0,00	0,00
C.1	Sprzedaż mienia (§§077)	0,00	0,00
C.2	Sprzedaż składników majątkowych (§087)	0,00	0,00
C.3	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)	0,00	0,00
D.	Pozostałe dochody z majątku	0,00	0,00
D.1	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)	0,00	0,00
D.2	Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)	0,00	0,00
D.3	Wpływy z dywidend (§074)	0,00	0,00
E.	Odsetki	0,00	0,00
E.1	Pozostałe odsetki (§092)	0,00	0,00
E.2	Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§§089,090,091)	0,00	0,00
F.	Pozostałe dochody	0,00	0,00
F.1	Grzywny i kary pieniężne (§§057,058,095)	0,00	0,00
F.2	Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§ 083, §084)	0,00	0,00
F.3.	Inne dochody (§§094,096, 097, 098, 236, 291,295,298)	0,00	0,00
F.4.	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (§§666,669)	0,00	0,00
G.	Subwencje z budżetu państwa	0,00	0,00
G.1	Subwencja oświatowa (§292)	0,00	0,00
G.2	Subwencja wyrównawcza (§292)	0,00	0,00
G.3	Subwencja równoważąca (§292)	0,00	0,00
G.4	Uzupełnienie subwencji (§§275,276,279)	0,00	0,00
	SUMA A:G	0,00	0,00

Lp.	Dochody według źródeł	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Plan dochodów na 2021 r.
1	2	5	6
H.	Dotacje celowe	0,00	0,00
H.1	Dotacje celowe na zadania własne	0,00	0,00
H.1.1	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących (§§200,202,203,204,205,212,213,231,232,233,244,246,269,271,288,290)	0,00	0,00
H.1.1.1	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H.1.1.2	<i>Dotacje celowe na realizację zadań bieżących współfinansowanych ze środków UE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H.1.2	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§§618,620,625,626,628,630,633,642,643,662,663)	0,00	0,00
H.1.2.1	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H.1.2.2	<i>Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków UE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone	0,00	0,00
H.2.1	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H.2.2	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań inwestycyjnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.	Środki z innych źródeł	0,00	0,00
I.1	Środki pozyskane z innych źródeł (§270)	0,00	0,00
I.1.1	<i>Środki na zadania własne bieżące pozyskane z innych źródeł</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.1.2	<i>Środki na zadania własne bieżące pozyskane z innych źródeł współfinansowane ze środków UE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.2	Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł (§629)	0,00	0,00
I.2.1	<i>Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.2.2	<i>Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł współfinansowane ze środków UE</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	DOCHODY RAZEM	0,00	0,00

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 77/2020
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 04 września 2020 r

PLAN DOCHODÓW NA ROK 2021

[illegible]

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 77/2020
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 04 września 2020 r

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA ROK 2021

[illegible]

[illegible]

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI ORAZ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2021

[illegible]

[illegible]

PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ JEDNOSTKOM NIEZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
W 2021 ROKU

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI			RAZEM
				PODMIOTOWEJ	PRZEDMIOTOWEJ	CELOWEJ	
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH			NAZWA JEDNOSTKI				
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
			RAZEM	0,00	0,00	0,00	
JEDNOSTKI NIEZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH			NAZWA ZADANIA				
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
			RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie:

* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

sporządził:
data:

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2021 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2020 rok	Wykonanie na 31.08.2020 rok	Przewidywane wykonanie na 2020 rok	Plan na 2021 rok	Wykonanie w % 6:5
1	2	3	4	5	6	7
1.	PRZYCHODY OGÓŁEM:					
	PRZYCHODY WŁASNE					
	z tego:					
2.	DOTACJA PODMIOTOWA					
3.	KOSZTY OGÓŁEM:					
A.	KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ:					
3.1.						
3.2.						
3.3.						
3.4.						
B	KOSZTY POKRYTE PRZYCHODAMI WŁASNYMI:					
3.1.						
3.2.						
3.3.						
3.4.						
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW					
V.	STAN NALEŻNOŚCI					
	NA POZĄTEK OKRESU					
	NA KONIEC OKRESU					
VI.	STAN ZOBOWIĄZAŃ					
	NA POZĄTEK OKRESU					
	NA KONIEC OKRESU					
	w tym:					
VII.	STAN ZOBOWIĄZAŃ WYMAGALNYCH					
	NA POZĄTEK OKRESU					
	NA KONIEC OKRESU					

Uzasadnienie:

Objaśnienia:

* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki
Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził:
data:

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZAKRESIE REALIZACJI FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ART. 402 USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA, NA 2021 ROK

[illegible]

**** W KOLUMNIE 4 NALEŻY WPISAĆ W ODREBNYCH Wierszach: DZIAŁ, ROZDZIAŁ, NAZWĘ ZADANIA JAKA PLANOWANA JEST DO REALIZACJI**

Uzasadnienie:

Objaśnienia:

* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki

Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził:

data:

