

**ZARZĄDZENIE NR 861(274)2020
PREZYDENTA MIASTA PIŁY**

z dnia 14 września 2020 r.

w sprawie ustalenia wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Piły 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 z późn. zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr XXII/286/12 Rady Miasta Piły z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

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

- 1) Zasadami określonymi w uchwale Nr XXII/286/12 Rady Miasta Piły z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (z późn.zm.).
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹⁾.
- 3) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych²⁾ oraz Rozporządzeniem zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z dnia 27 lipca 2020 r.³⁾
- 4) Obowiązującymi uchwałami Rady Miasta Piły oraz zarządzeniami Prezydenta Miasta Piły mającymi wpływ na budżet i wieloletnią prognozę finansową.
- 5) Warunkami porozumień, umów i innych dokumentów zawartych przez Gminę Piła z innymi podmiotami.

§ 2. Dyrektorzy wydziałów, kierownicy komórek organizacyjnych, kierownicy jednostek budżetowych i samorządowych instytucji kultury opracowują materiały planistyczne do projektu budżetu na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

- 1) Szacowanie dochodów określa się na zasadach ostrożnościowych i szczegółowo uzasadnionych.
 - a) dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży proponowane wielkości winny być ustalone w oparciu o aktualne ceny rynkowe,
 - b) dochody z podatków i opłat lokalnych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020 z uwzględnieniem zmian wynikających z obowiązujących ustaw i uchwał podatkowych w zakresie wysokości stawek podatkowych, skutków udzielonych ulg i zwolnień oraz wzrostu/zmniejszenia ilości podatników,
 - c) pozostałe dochody ustala się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020, a w przypadku najmu i dzierżawy na podstawie zawartych umów, z pominięciem jednorazowych wpływów,
- 2) Propozycje wydatków bieżących należy przedłożyć na podstawie ustalonych dla dysponentów kwot, zgodnie z załącznikiem nr 1, w oparciu o następujące założenia:
 - a) wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń należy ustalić następująco:
 - wynagrodzenia osobowe kalkulować według angaży na poziomie roku bieżącego przyjmując stan zatrudnienia na dzień 1 września 2020 roku (uwzględniając termin obowiązywania umów zawartych na czas określony),
 - uwzględnić wzrost wynagrodzenia minimalnego, nagrody, nagrody jubileuszowe, dodatki przedemerytalne, odprawy emerytalno-rentowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne,

¹⁾Dz. U. z 2019 r., poz 869 z późn. zm.

²⁾Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.

³⁾Dz. U z 2020 r. poz. 1340

- składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, pracownicze plany kapitałowe planować w wysokości określonej odrębnymi przepisami,
 - b) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych⁴⁾. W odniesieniu do szkół i przedszkoli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli należy planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela⁵⁾. Wysokość odpisu na ZFŚS w 2021 r. dla nauczycieli wyliczana będzie na podstawie kwoty bazowej ustalonej na 1 stycznia 2018 r., natomiast dla pozostałych pracowników na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2018 r. ogłoszonego przez prezesa GUS,
 - c) wydatki na remonty bieżące powinny zawierać informacje o planowanym zakresie z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
 - d) pozostałe wydatki bieżące należy zaplanować w ramach przyznanych dla dysponentów kwot, uwzględniając m.in.:
 - wydatki na realizację zadań ze środków unijnych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów oraz umów planowanych do zawarcia,
 - wydatki na zakup żywności w przedszkolach i szkołach, które należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,
 - wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządowymi, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień oraz planowanych do zawarcia umów lub porozumień,
 - e) wydatki na obsługę długu planuje się zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych,
 - f) kwoty dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań publicznych zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym muszą być zgodne z kwotami ustalonymi w rocznym programie współpracy Miasta Piły z organizacjami pozarządowymi,
 - g) kwoty dotacji dla samorządowych instytucji kultury należy szacować na podstawie przyznanych kwot. Założona kalkulacja winna zawierać szczegółową dokumentację w rozbiciu na działalność bieżącą i wydatki związane z organizacją imprez,
 - h) przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne należy ująć wyłącznie:
 - zadania z potwierdzonym dofinansowaniem zewnętrznym,
 - wkład własny na zadania wynikające ze złożonych wniosków na dofinansowanie,
 - zadania kontynuowane.

Wykaz wydatków majątkowych należy przedstawić wraz z terminem realizacji oraz szczegółowym uzasadnieniem uzyskanych efektów i poniesionych już nakładów. W przypadku zadań wieloletnich kontynuowanych muszą one być zgodne z Wieloletnią Prognozą Finansową,
 - i) przy planowaniu dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla samorządowych instytucji kultury należy uwzględnić jedynie zadania z potwierdzonym dofinansowaniem zewnętrznym, zadania wynikające ze złożonych wniosków o dofinansowanie oraz zadania kontynuowane,
 - j) w przypadku zadań współfinansowanych ze środków zewnętrznych należy dodatkowo podać źródło finansowania oraz wysokość środków w podziale na środki własne Gminy i środki ze źródeł zewnętrznych.
- 3) Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, jak również na zadania realizowane na podstawie porozumień będą zaplanowane i rozdzielone wg klasyfikacji budżetowej w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji celowych na 2021 rok.

⁴⁾Dz. U. z 2020 r. poz. 1070

⁵⁾Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn. zm.

- 4) Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2021 rok należy przekazać w formie opisowej i tabelarycznej, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia:
- a) Dochody bieżące, załącznik nr 2,
 - b) Dochody majątkowe, załącznik nr 3,
 - c) Dochody dotyczące realizacji projektów z udziałem środków europejskich, załącznik nr 4,
 - d) Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – zadania własne, załącznik nr 5,
 - e) Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – zadania zlecone, załącznik nr 6,
 - f) Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników pedagogicznych w szkołach, załącznik nr 7,
 - g) Wydatki bieżące – zadania własne, załącznik nr 8,
 - h) Wydatki bieżące – zadania zlecone, załącznik nr 9,
 - i) Wydatki na remonty (z podziałem na własne i zlecone), załącznik nr 10,
 - j) Zestawienie planowanych kwot dotacji i rezerw na dotacje, załącznik nr 11,
 - k) Wydatki majątkowe i dotacje na inwestycje, załącznik nr 12,
 - l) Instytucje kultury, załącznik nr 13,
 - m) Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznik nr 14.

§ 3. 1. Wszystkie materiały planistyczne należy składać w terminie ustalonym w § 1 ust. 2 i 3 uchwały Nr XXII/286/12 Rady Miasta Piły z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (z późn.zm.) z wyjątkiem wydatków na zadania zlecone, które będą zaplanowane po otrzymaniu zawiadomień dysponentów części budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji celowych na 2021 r.

2. Materiały planistyczne należy bezwzględnie opracować zgodnie z założeniami, o których mowa w niniejszym zarządzeniu, na formularzach zgodnie z załącznikami, odrębnie dla każdego rozdziału klasyfikacji.

§ 4. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Piła.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Piły

Piotr Głowski

Wydatki bieżące na 2021 rok wg dysponentów

<i>Lp.</i>	<i>Wydział/Jednostki</i>	<i>Ustalone kwoty do projektu budżetu na 2021 rok</i>
1	Biuro Nadzoru Właścicielskiego	10 000,00
2	Biuro Prezydenta	320 000,00
3	Biuro Rady Miasta	602 500,00
4	Biuro Zamówień Publicznych	20 000,00
5	CUW Jednostki Oświaty	34 300 000,00
6	CUW	1 434 000,00
7	Jednostki oświaty	79 600 000,00
8	Miejska Pracownia Urbanistyczna	50 000,00
9	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	26 900 000,00
10	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	5 700 000,00
11	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	17 000 000,00
12	Organ	4 500 000,00
13	Osiedle Gładyszewo	7 500,00
14	Osiedle Górne	11 000,00
15	Osiedle Koszyce	22 000,00
16	Osiedle Motylewo	20 500,00
17	Osiedle Podlasie	8 000,00
18	Osiedle Staszyce	6 800,00
19	Straż Miejska	320 000,00
20	Wydział Administracyjny	2 260 000,00
21	Wydział Finansowy	3 400 000,00
22	Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	20 000 000,00
23	Wydział Gospodarki Nieruchomościami	590 000,00
24	Wydział Organizacyjno-Prawny	17 200 000,00
25	Wydział Oświaty, Kultury i Sportu	24 000 000,00
26	Wydział Rozwoju i Funduszy Europejskich	30 000,00
27	Wydział Spraw Obywatelskich i Społecznych	1 725 000,00
28	Zarząd Dróg i Zieleni	15 650 000,00

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
DOCHODY MAJĄTKOWE

Dział.....

Rozdział.....

§	Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja dochodów
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
I.	<i>Dochody majątkowe, razem:</i>					

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 861(274)2020
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 14 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
DOCHODY DOTYCZĄCE REALIZACJI PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Dział

Rozdział

Lp.	Nazwa (wyszczególnienie, §)	Planowana kwota dochodów w 2020 r. ogółem	Kwota otrzymanych dochodów do końca 2020 r. - przewidywane wykonanie	Kwota dochodów planowana do uzyskania w roku			
				2021	2022	2023	2024
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-
	Dochody, razem:						
	w tym:						
	środki z budżetu państwa						
	środki europejskie						
I.	Nazwa/ projekt zadania						
	w tym:						
	środki z budżetu państwa						
	środki europejskie						

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ - ZADANIA WŁASNE

Dział.....

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 r.	% zmiana	uwagi
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
I	Wynagrodzenia ogółem (§ 401, § 404, § 411, § 412, § 417, § 471)					
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 401)					
w tym:						
a	miesięczne wynagrodzenia osobowe					
b	nagrody jubileuszowe					
c	odprawy emerytalno-rentowe *					
d	fundusz nagród (zgodnie z regulaminem wynagradzania)					
e	inne jednorazowe płatności **					
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)					
3	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					
4.	Pochodne od wynagrodzeń					
w tym:						
a	składki na ubezpieczenia społeczne					
b	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					
c	pracownicze plany kapitałowe					
II	Planowane zatrudnienie średnioroczne					
1	stan na 1 września 2020 r.	x				
2	stan na 31 grudnia 2020 r.	x				
III	Placa średnioroczna (1a/II/12 m-cy)				x	
IV	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych					

* na podstawie złożonych deklaracji pracowników

** wymienić jakie

W jednostkach oświaty powyższe dane dotyczą pracowników administracji i obsługi.

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ - ZADANIA ZLECONE

Dział.....

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021r.	% zmiana	uwagi
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
I	Wynagrodzenia ogółem (§ 401, § 404, § 411, § 412, § 417, § 471)					
I.	Wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 401)					
w tym:						
a	miesięczne wynagrodzenia osobowe					
b	nagrody jubileuszowe					
c	odprawy emerytalno-rentowe *					
d	fundusz nagród (zgodnie z regulaminem wynagradzania)					
e	inne jednorazowe płatności **					
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)					
3	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					
4.	Pochodne od wynagrodzeń					
w tym:						
a	składki na ubezpieczenia społeczne					
b	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					
c	pracownicze plany kapitałowe					
II	Planowane zatrudnienie średnioroczne					
1	stan na 1 stycznia	x				
2	stan na 31 grudnia	x				
III	Placa średnioroczna (1a/II/12 m-cy)				x	
IV	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych					

* na podstawie złożonych deklaracji pracowników

** wymienić jakie

W jednostkach oświaty powyższe dane dotyczą pracowników administracji i obsługi.

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK

WYDATKI NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW PEDAGOGICZNYCH W SZKOŁACH

Dział.....

Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2020 rok	Projekt 2021 rok	na		Uwagi
				% (4:3)		
-1-	-2-	-3-	-4-			-6-
I	Wynagrodzenia ogółem (§ 401, § 404, § 411, § 412, § 417, § 471)					
I.	Wynagrodzenia osobowe (§ 401)					
w tym:						
a	miesięczne wynagrodzenia osobowe					
b	godziny ponadwymiarowe i doraźne					
c	nagrody jubileuszowe					
d	odprawy emerytalno-rentowe *					
e	fundusz nagród (zgodnie z regulaminem wynagradzania)					
f	inne jednorazowe płatności **					
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
3	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					
4.	Pochodne od wynagrodzeń					
w tym:						
a	składki na ubezpieczenia społeczne					
b	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					
c	pracownicze plany kapitałowe					
II	Planowane zatrudnienie średnioroczne					
1	stan na 1 stycznia					
2	stan na 31 grudnia					
III	Płaca średnioroczna (1a+1b/III/12 m-cy)					
IV	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych					

* na podstawie złożonych deklaracji pracowników

** wymienić jakie

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI BIEŻĄCE - ZADANIA WŁASNE

Dział.....

Rozdział

§	Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	Wydatki bieżące, razem					
	<i>Dotacje, razem:</i>					
	<i>wydatki na obsługę długu, razem:</i>					
	<i>wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, razem:</i>					
	<i>wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych, razem:</i>					
	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych, razem:</i>					
	<i>wydatki związane z realizacją zadań statutowych, razem:</i>					

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

załącznik nr 9
do Zarządzenia Nr 861(274)2020
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 14 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI BIEŻĄCE - ZADANIA ZLECONE

Dział.....

Rozdział

§	Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	Wydatki bieżące, razem					
	Dotacje, razem:					
	wydatki na obsługę długu, razem:					
	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, razem:					
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o finansach publicznych, razem:					
	świadczenia na rzecz osób fizycznych, razem:					
	wydatki związane z realizacją zadań statutowych, razem:					

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

załącznik nr 10

do Zarządzenia Nr 861(274)2020

Prezydenta Miasta Piły

z dnia 14 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI NA REMONTY (Z PODZIAŁEM NA WŁASNE I ZLECONE)

Dział.....

Rozdział

§	Nazwa zadania	plan na 30 czerwca 2020 r.	przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 rok	Szczegółowy opis
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
	Remonty, razem:				

* niepotrzebne skreślić

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

załącznik nr 11
do Zarządzenia Nr 861(274)2020
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 14 września 2020 r.

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI I REZERW NA DOTACJE

Dział.....

Rozdział.....

Lp.	Nazwa działu, rozdziału, paragrafu, zadania	Przewidywane wykonanie 2020 r.	Projekt na 2021 r.	Przeznaczenie dotacji (cel publiczny)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
<i>I.</i>	<i>Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</i>			
	1) przedmiotowe			
	2) celowe na pomoc finansową			
	3) inne			
<i>II.</i>	<i>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</i>			
	1) celowe na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy			
	2) podmiotowe			
	3) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki			
	4) na zadania z zakresu pomocy społecznej			
<i>III.</i>	<i>Rezerwy na dotacje</i>			
	1) na dotację przedmiotową			
	2) na dotację celową na pomoc finansową			

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

PROJEKT BUDŻETU MIASTA PIŁY NA 2021 ROK
WYDATKI MAJĄTKOWE I DOTACJE NA INWESTYCJE

Dział

Rozdział.....

Lp.	Nazwa: działu, rozdziału, paragrafu zadania inwestycyjnego	Lata realizacji	Ogólny koszt inwestycji	Zakres rzeczowy na 2021 rok	Planowane wydatki w 2021 r.	z tego:		
						ze środków własnych	ze środków europejskich	z budżetu państwa i innych bezzwrotnych
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-
I.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z tego:							
1.	Zadania własne realizowane bez środków europejskich							
2.	Zadania własne realizowane z udziałem środków europejskich							
3.	Zadania wspólne realizowane na podstawie umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego							
4.	Zadania realizowane na podstawie umów i porozumień z organami administracji rządowej i innymi podmiotami							
5.	Zakup i objęcie akcji i udziałów							

Lp.	Nazwa: działu, rozdziału, paragrafu zadania inwestycyjnego	Lata realizacji	Ogólny koszt inwestycji	Zakres rzeczowy na 2021 rok	Planowane wydatki w 2021 r.	z tego:		
						ze środków własnych	ze środków europejskich	z budżetu państwa i innych bezzwrotnych
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-
6.	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego							
7.	Dotacje celowe dla innych jednostek z sektora finansów publicznych							

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

**PROJEKT BUDŻETU MIASTA PILEY NA 2021 ROK
INSTYTUCJE KULTURY**

Dział.....
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2020 r.)	Przewidywane wykonanie 2020 roku	Projekt na 2021 rok	% zmiana	uwagi
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
1.	Przychody, z tego:					
1.1	Dotacje z budżetu, z tego:					
1.1.1	na działalność bieżącą					
1.1.2	na inwestycje					
1.2	Pozostałe przychody, z tego:					
1.2.1	przychody własne (wymienić źródła)					
1.2.2	pozostałe dotacje (z budżetu państwa i inne - wymienić jakie)					
1.2.3	darowizny					
1.2.4	pozostałe (wymienić jakie)					
2.	Koszty działalności, z tego:					
2.1.	Koszty bieżące					
2.1.1	wynagrodzenia ogółem					
2.1.1.1	wynagrodzenia osobowe pracowników					
w tym:						
a	miesięczne wynagrodzenia osobowe					
b	nagrody jubileuszowe					
c	odprawy emerytalno-rentowe *					
d	fundusz nagród (zgodnie z regulaminem wynagradzania)					
e	inne jednorazowe płatności **					
2.1.1.2	wynagrodzenia bezosobowe					
2.1.1.3	poходne od wynagrodzeń					
w tym:						
a	składki na ubezpieczenia społeczne					
b	składki na Fundusz Pracy					
c	pracownicze plany kapitałowe					
2.1.2	zakup materiałów i wyposażenia					
2.1.3	energia (woda, co, gaz, energia elektryczna)					
2.1.4	zakup usług (wymienić jakie)					
2.1.5	podróże służbowe krajowe i zagraniczne					
2.1.6	ubezpieczenie majątku					
2.1.7	amortyzacja					
2.1.8	czynsze					
2.1.9	pozostałe wymienić jakie					
2.2	Remonty (zakres rzeczowy)					
2.3	Inwestycje (zakres rzeczowy)					
3.	Zysk/strata (1-2)					
4.	Planowane zatrudnienie średnioroczne					
4.1	stan na 1 stycznia	x				
4.2	stan na 31 grudnia	x				
5.	Placa średnioroczna (miesięczne wynagrodzenia osobowe/planowane zatrudnienie średnioroczne/12 m-cy)					x
6.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych***					

* na podstawie złożonych deklaracji pracowników

** wymienić jakie

*** wypełnić w przypadku obowiązku tworzenia ZFŚS

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Dział

Rozdział.....

Nazwa i cel	zakres rzeczowy zadania (w podziale na lata)	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań	uzasadnienie
		od	do		2021	2022	2023	2024		
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-
1. Wydatki na przedsięwzięcia ogółem										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
1.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2),										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										

.....
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 861(274)2020
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 14 września 2020 r.

w sprawie ustalenia wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Piły na 2021 rok

Zgodnie z § 1 uchwały Nr XXII/286/12 Rady Miasta Piły z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (z późn. zm.) Prezydent Miasta Piły ustala wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu, w których określa podstawowe wskaźniki oraz wzory druków, według których dysponenti środków budżetowych Miasta Piły winni przygotować niezbędne dane.

Przedstawiane, przez poszczególnych dysponentów środków budżetowych, materiały winny zawierać m.in. szczegółową kalkulację planowanych zadań dokonaną z uwzględnieniem zasady, iż wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, a uzyskane efekty wynikają z nałożonych na Gminę obowiązków.