

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Ślemień na 2020 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2020 i lata następne

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 233, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 869) w związku z art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 506) zarządzam, co następuję:

§ 1

Określam następujące **terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej i Wieloletniej Prognozy Finansowej:**

- 1.** Kierownicy samorządowych jednostek budżetowych opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **10 października 2019r.** projekt planu finansowego na 2020 rok samorządowej jednostki budżetowej składający się z:
 - planu dochodów,
 - planu wydatków wraz z planem rzeczowym zadań remontowych i planem rzeczowym zadań inwestycyjnych oraz kartą kalkulacji wynagrodzeń ;
- 2.** Dyrektorzy samorządowych instytucji kultury opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **10 października 2019r.** projekt planu finansowego na 2020 rok samorządowej instytucji kultury zawierający w szczególności:
 - zestawienia liczbowe planowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji,
 - wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy na działalność bieżącą (w tym remontową),
 - wielkość planowanej dotacji celowej na inwestycje,
 - zestawienie planowanych kosztów w rozbiciu na poszczególne przedsięwzięcia i pozostałą działalność statutową wraz ze wskazaniem źródeł finansowania,
 - kalkulację planowanych wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
 - średnioroczne zatrudnienie w 2019 roku i zakładane na 2020 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia w uzasadnieniu wyszczególnić jakich stanowisk dotyczy ten wzrost oraz przygotować kalkulacją skutków finansowych w 2020 roku).

Do danych liczbowych dołączyć należy część opisową dla poszczególnych wydatków planowanych do finansowania przez dotację podmiotową ;

3. Pracownicy merytoryczni jednostki - Urząd Gminy opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **30 września 2019r.** plan dochodów i/lub plan wydatków na 2020 rok w zakresie zadań merytorycznych przez nich realizowanych. Do planu wydatków pracownik merytoryczny każdorazowo załącza:
 - zestawienie zadań remontowych w przypadku planowania zadań remontowych;
 - zestawienie zadań inwestycyjnych w przypadku planowania zadań inwestycyjnych;
 - kartę kalkulacji wynagrodzeń w przypadku planowania wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
4. Radni i mieszkańcy mogą składać własne propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok w terminie do **25 września 2019r.**
Właściwi merytorycznie pracownicy Urzędu Gminy przygotowują kalkulację przedłożonych we wnioskach propozycji, a następnie zamieszczają w planie wydatków zgodnie z pkt. 3.
5. Sołtysi w terminie do **30 września 2019r.** powinni złożyć wniosek sołectwa uchwalonego przez zebranie wiejskie, celem uwzględnienia go w projekcie budżetu Gminy.
6. Podmioty ubiegające się o dotacje mogą składać własne propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok dotyczące realizacji określonych zadań w terminie do **30 września 2019r.**
7. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały opracowuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i planu wydatków do projektu uchwały budżetowej na 2020 r. które w terminie do dnia **31 października 2018r.** przekazuje Wójtowi Gminy.
8. **Osoby wymienione w pkt 1 i 3** opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy projekty w terminie do **10 października 2019r.** wraz z materiałami i objaśnienie przyjętych kalkulacji planowanych dochodów budżetowych z poszczególnych źródeł, oraz objaśnienie planowanych wydatków budżetowych.
9. **Osoby wymienione w pkt. 1 - 3** opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do **10 października 2019r.** wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Określam następujące zasady konstrukcji projektu budżetu **Gminy Ślemień na 2020** rok:

1. Założenia ogólne:

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok należy opracować zgodnie z:

- przepisami prawa powszechnie obowiązującego (ustawy i rozporządzenia),

- Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy oraz proponowanym projektem jej zmian;
- wynikami bieżącej analizy sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu;
- uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy;
- informacjami uzyskanymi z Ministerstwa Finansów, Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w zakresie wielkości planowanych kwot subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji celowych;
- warunki zawartych umów i porozumień,
- założeniami do projektu budżetu państwa na 2020r.

2. Założenia i wytyczne w zakresie prognozowania dochodów budżetowych:

a. Szacowanie dochodów powinno opierać się na zasadach ostrożnościowych.

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.

b. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2020 rok należy uwzględnić:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- planowane zmiany cen świadczonych usług,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- poziom windykacji zaległości podatkowych,
- podjęte działania w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa itp.,
- planowane zmiany innych należności budżetowych wynikających ze zmieniających się przepisów.

c. Dochody należy prognozować w następujący sposób:

- dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwotach podanych przez Wojewodę Śląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- dochody z podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczenia Ministra Rozwoju i Finansów, uwzględniając wskaźnik ściągalności.

Zakłada się wzrost stawek o 4,3% w stosunku do roku 2019, z uwzględnieniem obowiązujących przepisów,

- dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować należy w oparciu o liczbę mieszkańców zamieszkujących daną gminę, ilość wytwarzanych na terenie gminy odpadów komunalnych, koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Podstawą do kalkulacji dochodów będzie ilość osób, które złożyły deklaracje wymiarowe na dzień 01.09.2019r.,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie liczby zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej liczby zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 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,
- dochody z majątku gminy szacować na podstawie: zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, rocznych opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów oraz wykazu proponowanych do sprzedaży składników mienia (budynki, lokale, grunty) wraz z ich wstępną wyceną.

3. Założenia i wytyczne w zakresie projektowania wydatków budżetowych:

- a. Wydatki bieżące na 2020 rok winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów i ustala się je na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r., pomniejszone o jednorazowe wydatki roku 2019, z tym, że wydatki na media zwiększyć o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. o 2,5%, a wydatki na zakup energii elektrycznej i oświetlenie uliczne (konserwacja) o 10%.
- b. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Reguła wydatkowa określona w art. 242 ustawy nakazuje zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć planowanych i wykonanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
- c. Przy planowaniu wydatków na remonty i modernizacje należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty.
W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym.
- d. Składki członkowskie na rzecz organizacji – planować z dokonaniem podziału na nazwę organizacji i podstawy prawnej przynależności.

e. Wydatki zaplanowane na rok 2020 mające charakter wieloletni, winny być rozpisane na lata w których będą ponoszone i ujęte w zestawieniu do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

f. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jednostek organizacyjnych zatrudniających nauczycieli:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (§4010) – projektuje się dla okresu styczeń – sierpień 2020 roku zgodnie z organizacją wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2019/2020, dla okresu wrzesień – grudzień 2020 roku zgodnie z przewidzianą przez dyrektora i organ prowadzący organizacją jednostki w roku szkolnym 2020/2021,
- w materiałach planistycznych wyodrębnić należy środki na odprawy dla nauczycieli oraz nagrody jednorazowe,
- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników nie będących nauczycielami (§4010) projektuje się w oparciu o liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć i ustaleń,
- kalkulację wynagrodzeń osobowych należy sporządzić wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2019r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019r.
Środki na przewidywane przez Rząd podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli w 2020 roku zostaną ujęte w rezerwie celowej na wydatki oświatowe zgodnie z przedłożonymi przez jednostki kalkulacjami ich skutków,
- nagrody planowane są w wysokości 1 % planowanych wynagrodzeń osobowych,
- w materiałach planistycznych wyodrębnić należy środki na odprawy dla pracowników nie będących nauczycielami oraz nagrody jednorazowe,
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg planowanych do zawarcia umów, ze wskazaniem ich zakresu i przewidywanych wysokości środków niezbędnych na realizację każdej z nich.

g. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pozostałych jednostek organizacyjnych, w tym Urzędu Gminy;

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010) projektuje się w oparciu o liczbę etatów kalkulacyjnych na dzień 01.09.2019 roku. W przypadku wykazania większej ilości etatów należy dołączyć szczegółowe uzasadnienie takiej zmiany,
- kalkulację wynagrodzeń osobowych należy sporządzić wg. kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2019r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019r. oraz w roku 2019, z założeniem wzrostu wynagrodzenia zasadniczego o 6%, a także

z uwzględnieniem zmiany ustawy o minimalnym wynagrodzeniu (Dz. U. z 2019 r. poz. 1564),

- w materiałach planistycznych należy wyodrębnić i szczegółowo uzasadnić wypłaty o charakterze jednorazowym,
 - planowany fundusz nagród na 2020r. dla pracowników administracji i obsługi nie może przekroczyć 1% wartości naliczonego wynagrodzenia w paragrafie 4010 właściwej jednostki budżetowej (wykonanie będzie uzależnione od możliwości finansowych Gminy),
 - w planach należy wyodrębnić wynagrodzenie zatrudnionych bezrobotnych w ramach robót publicznych, interwencyjnych i prac społecznie użytecznych oraz podzielić je na kwoty podlegające refundacji i finansowane ze środków własnych,
 - wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o której mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników sfery budżetowej (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 1872),
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 2019r., poz. 1352). Do planowania odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. W odniesieniu do nauczycieli, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 967 z późn.zm.)
- h.** Przyjąć na 2020 rok wysokość płacy minimalnej w kwocie 2 600,00zł i stawki godzinowej 17,00zł wg. projektu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.
- i.** W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów.
- j.** Na wydatki Funduszu Sołeckiego na 2020 rok planuje się środki finansowe w kwocie nie wyższej niż 125 232,00zł

§ 3.

Ustala się **zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień:**

- 1. Okres opracowania;** Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Ślemień zostanie opracowana na lata 2020 do roku 2027,
- 2.** Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne oraz samorządowe instytucje kultury do zaplanowania dochodów i wydatków na lata obejmujące Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy tj. 2020 – 2027.
- 3. Planowane dochody;**

Dochody na lata 2020 - 2027 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2017 - 2018 i przewidywanego wykonania za rok 2019.

Dochody majątkowe – wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości.

Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy i zatwierdzone do realizacji projekty podlegające dofinansowaniu.

4. Planowane wydatki;

Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2020 - 2027 w rozbiciu na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń,
- wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczna, woda, odbiór ścieków, opał, telefony, ubezpieczenie budynku itp.,
- przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) z podaniem w szczególności: nazwy i celu przedsięwzięcia, nazwy jednostki odpowiedzialnej za realizację lub koordynację.

5. Planowane przychody;

Ujęte w materiałach planistycznych planowane do zaciągnięcia przychody powinny określać cel ich zaciągnięcia.

6. Planowane rozchody;

Do materiałów planistycznych należy dołączyć zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.

§ 4.

Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 roku oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej.

- 1.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok należy przygotować 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 do niniejszego zarządzenia tj.
 - Prognozowane dochody na rok 2020 – według **tabeli Nr 1.**
 - Prognozowane dochody na lata 2020 - 2027 – według **tabeli Nr 2.**
 - Prognozowane wydatki na rok 2020 – według **tabeli Nr 3.**
 - Prognozowane wydatki na lata 2020 - 2027 – według **tabeli Nr 4.**
 - Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania w roku 2020 – według **tabeli Nr 5.**

- Projekt planu wydatków inwestycyjnych na rok 2020 –według **tabeli Nr 6.**
 - Projekt planu dochodów i wydatków na 2020 rok z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – według **tabeli Nr 7.**
 - Projekt planu dochodów i wydatków w zakresie realizacji finansowania gospodarki odpadami komunalnymi na 2020 rok – według **tabeli Nr 8.**
 - Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, których okres realizacji przypada na rok 2020 i lata następne – według **tabeli Nr 9.**
 - Wieloletnie projekty których okres realizacji przypada na rok 2020 i lata następne – według **tabeli Nr 10.**
 - Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń osobowych – według **tabeli Nr 11.**
 - Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń bezosobowych – według **tabeli Nr 12.**
 - Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń jednostek oświatowych – według **tabeli Nr 13.**
 - Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych– według **tabeli Nr 14.**
 - Wykaz umów, których płatności przekraczają rok budżetowy – według **tabeli Nr 15.**
 - Projekt planu przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury – według **tabeli Nr 16.**
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.
 5. Przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy dokonywać zaokrągleń do pełnych złotych.
 6. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Wojewodę Śląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2020 rok.
 7. Plany finansowe winny być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych gminy, racjonalności działań, poprawy jakości i efektywności zarządzania. Część opisowa powinna zawierać szczegółowe wyjaśnienia opisujące rzeczowy zakres

realizowanych zadań, ich specyfikę oraz zagrożenia mogące pojawić się w realizacji planu.

§ 5

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Ślemień na 2020 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 6

Wykonanie zarządzenia powierza się skarbnikowi gminy, kierownikom i dyrektorom jednostek organizacyjnych, dyrektorom samorządowym instytucjom kultury, dla których organizatorem jest Gmina Ślemień, kierownikom referatów oraz pracownikom zajmującym stanowiska samodzielne w Urzędzie Gminy w Ślemieniu.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJ
Jarosław Krzak

Tabela Nr 1

Prognozowane dochody na rok 2020

Lp.	Źródła dochodów wg klasyfikacji budżetowej	Dział	Rozdz.	§	Wykonanie 2018	Plan po zmianach na 2019 r. wg. stanu na dzień 31.08.2019r.	Przewidywane wykonanie 2019r.	Plan 2020 r.	Wskaźnik % 9:6	Wskaźnik % 9:8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Dochoły bieżące:										
z tego:										
Dochoły majątkowe:										
z tego:										
Ogółem dochoły:										
		X	X	X	X					X

Uzasadnienie:

.....

Objaśnienia:

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

Sporządził:

.....

Zatwierdził:

.....

Tabela Nr 2

Prognozowane dochody na lata 2020 - 2027

	Łącznie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem w tym:									
Dochody bieżące:									
z tego:									
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych									
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych									
podatki i opłaty w tym:									
z podatku od nieruchomości									
z subwencji ogólnej									
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące									
Dochody majątkowe:									
z tego:									
ze sprzedaży majątku									
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycje									

Należy ująć także dotacje, jakie jednostka otrzymuje z budżetu państwa na swoją działalność.

Zatwierdził:

.....

Tabela Nr 4

Prognozowane wydatki na lata 2020 - 2027

	Łącznie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wydatki ogółem w tym:									
Wydatki bieżące:									
z tego:									
wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane									
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego									
wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych									
wydatki na obsługę długu									
Wydatki majątkowe:									
z tego:									
wydatki inwestycyjne kontynuowane									
nowe wydatki inwestycyjne									

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....



Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania w roku 2020

Jednostka realizująca:

DziałRozdział

Nazwa zadania	Termin rozpoczęcia (miesiąc, rok)	Koszt remontu		Uwagi (np. zalecenia Sanepid, ppoż.)
	Termin zakończenia (miesiąc, rok)	wg kosztorysu ogółem	planowany na rok 2020	
1	2	3	4	
OGÓLEM:				

Sporządził:

.....

Zatwierdził:

.....

WOJCI
Jarosław Krzak

Plan dochodów i wydatków na 2020 rok z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2019 rok	Wykonanie na 31.08.2019 rok	Przewidywane wykonanie na 2019 rok	PLAN NA 2020 ROK	Wykonanie w % 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej							
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw							
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych					
RAZEM DOCHODY:								
851	Ochrona zdrowia							
85153	Zwalczanie narkomanii							
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeń					
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					
		4220	zakup środków żywności					

Dział	Rodział	Paragraf	Treść	Plan na 2019 rok	Wykonanie na 31.08.2019 rok	Planowane wykonanie w 2019 roku	PLAN NA 2020 ROK	Wykonanie w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	7	8
851	Ochrona zdrowia							
85153	Zwalczanie narkomanii							
	ZADANIE:		NAZWA ZADANIA					
	I.							
	II.							
	III.							
	IV.							
	RAZEM:							
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi							
	ZADANIE:		NAZWA ZADANIA					
	I.							
	II.							
	III.							
	IV.							
	RAZEM:							

Uzasadnienie:

WÓJT
Tabela Nr 8

Jerzy Krzak

Jerzy Krzak

Tabela Nr 9

Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, których okres realizacji przypada na rok 2020 i lata następne

Lp	Nazwa zadania	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)	Jednostka realizująca	Łączne nakłady **	Źródła finansowania	Koszty zadania w latach realizacji projektu			
		Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia					Przewidywane wykonanie w 2019 roku	Plan na 2020	Plan na 2021	Plan na 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wydatki majątkowe razem						1) budżet własny 2) środki UE 3) inne (jakie) Razem				
II.	Wydatki bieżące razem						1) budżet własny 2) środki UE 3) inne Razem				
Wydatki ogółem											

*Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiciu na wszystkie lata trwania projektu.

** Nakłady zgodne z podpisaną umową. W przypadku zadań planowanych do realizacji wpisać należy przewidywaną wartość zadania.

Sporządził:

Zatwierdził:

Tabela Nr 10

Wieloletnie* projekty których okres realizacji przypada na rok 2020 i lata następne

Lp	Nazwa zadania	Okres realizacji*		Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)	Szczegółowy opis zadania	Łączne nakłady ***	Źródła finansowania	Koszty zadania w latach realizacji projektu**			
		Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia					Przewidywane wykonanie w roku 2019	Plan na 2020	Plan na 2021	Plan na 2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wydatki majątkowe razem						1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne (jakie) Razem				
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
II.	Wydatki bieżące razem						1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
Wydatki ogółem											
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				

* Okres realizacji projektu musi wynosić minimum dwa lata. Do okresu realizacji należy zaliczyć również lata ubiegłe.

** Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiu na wszystkie lata trwania projektu.

*** Nakłady zgodne z podpisaną umową. W przypadku zadań planowanych do realizacji wpisać należy przewidywaną wartość zadania.

Tabela Nr 11

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń osobowych na 2020 rok

Stanowisko służbowe	Średnie zatrudnienie (etaty)	Wynagrodzenie miesięczne				Razem wynagrodzenie miesięczne (kol. 3+4+5+7)	Kwota roczna (kol. 8*12 m-cy)	Nagrody jubileuszowe		Odprawy emerytalne	Fundusz Nagród ...%	dodatkowe wynagrodzenie roczne	ogółem (kol. 9+11+12 +13+14)	
		Zasadnicze	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	inne			%	kwota					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
					wymienić jakie	kwota								

Pochodne od wynagrodzeń osobowych
 (4110, 4120)

Sporządził:

.....

Zatwierdził:

.....

Tabela Nr 12

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń bezosobowych na 2020 rok

Zakres prac objętych zleceniem / przedmiot dzieła	Okres zatrudnienia	Wynagrodzenie	Koszty pracodawcy		Ogółem (kol.3 +4+5)	Rozdział klasyfikacji budżetowej
			4110	4120		
1	2	3	4	5	6	7

Sporządził:

.....

Zatwierdził:

.....

Składniki wynagrodzeń	Pracownicy niepedagogiczni		
	Administracja		Obsługa
	Przewidywane wykonanie - rok 2019	Plan na 2020 rok	Przewidywane wykonanie - rok 2019 Plan na 2020 rok
Liczba pracowników			
Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty			
1. Wynagrodzenie zasadnicze			
2. Dodatek za usługę lat			
3. Dodatek funkcyjny			
4. Inne (podać jakie)			
5. Odprawy emerytalne i rentowe			
6. Nagrody jubileuszowe			
RAZEM WSZYSTKIE SKŁADNIKI WYNAGRODZEŃ			
7. Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

Dane dotyczące ZFŚS:

Liczba nauczycieli emerytów

Liczba emerytów administracji i obsługi

Pochodne od wynagrodzeń osobowych (4110, 4120)

Sporządził

Zatwierdził

WOJCI
167025544724

**Wykaz zadań gminy
przewidywanych do realizacji w formie dotacji
dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych
w roku 2020**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

WYJAŚNIENIE DO PLANOWANEGO ZADANIA

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Wykaz umów z których płatności przekraczają rok budżetowy

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna	Klasyfikacja	Okres realizacji	Łączne nakłady	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2020	2021	2022	2023	
Wykaz umów*:									
Umowa 1 ogółem									
Wyszczególnienie wydatków na program									
Umowa 2 ogółem									
Wyszczególnienie wydatków na program									
Objaśnienia									

* Należy wykażać umowy, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy, dla których możliwe jest wykazanie nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia, okres realizacji i nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

Sporządził

Zatwierdził

Do wykazu umów będących przedsięwzięciami należy dodatkowo sporządzić zestawienie zawartych umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki, takich jak: umowy o dostawę energii elektrycznej, zakup usług telefonii stacjonarnej czy komórkowej, usługi pocztowe, świadczenie usług BHP, obsługa prawa, informatyczna itp. Proszę o wskazanie daty zawarcia i czasu obowiązywania oraz szacunkowy roczny koszt dla każdej z zawartych umów.

Projekt planu przychodów i kosztów samorządowej instytucji kultury na rok 2020

NAZWA INSTYTUCJI KULTURY:					
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach na 2019 rok	Przewidywane wykonanie za 2019	Plan na 2020	% wzrostu (kol .5/kol.4)
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM----				
	w tym:				
	1. Dotacje z Budżetu Gminy				
	2. Dotacje z innych źródeł ----				
	wymienić jakie:				
	_				
	_.....				
	3. Przychody z działalności----				
	w tym:				
	- sprzedaż biletów i usług				
	_ sprzedaż towarów				
	- działalność gospodarcza				
	- darowizny, sponsorzy i pozostałe przychody				
	- wpływ z operacji finansowych				
	- zyski nadzwyczajne				
II	KOSZTY DZIAŁANOŚCI----				
	w tym:				
	1. WYNAGRODZENIA				
	- osobowe				
	- bezosobowe				
	- honoraria				
	2. POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ----				
	- ZUS				
	- Fundusz Pracy				
	3. POZOSTAŁE-----				
	- amortyzacja				
	- materiały				
	- energia				
	- usługi transportowe				
	- usługi remontowe				
	- inne usługi obce				
	- świadczenia dla pracowników				
	- podróże służbowe				

	- koszty reprezentacji i reklamy			
	- koszty operacji finansowych			
	- pozostałe (podatek i opłaty)			
	- pozostałe koszty operacyjne			
	- koszty imprez (wymienić jakie)			
	Impreza pn. Impreza pn.			
	- straty nadzwyczajne			
III	WYNIK FINANSOWY			
ZATRUDNIENIE I PŁACA				
	średnie zatrudnienie (etaty)			
	Średnia płaca miesięczna (etaty)			
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
	w tym:			
1. inwestycje jednoroczne -				
	w tym finansowane z budżetu gminy			
	w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
2. finansowane z dotacji z budżetu państwa-				
3. inwestycje wieloletnie -				
	w tym finansowane z budżetu gminy			
	w tym finansowane ze środków UE			
	w tym finansowane z innych źródeł (wymienić jakie)			
	w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
4. inwestycje i zakupy inwestycyjne z innych źródeł (wymienić jakie)				

Sporządził

Zatwierdził

.....

.....

Do załącznika instytucja kultury powinna dołączyć informację opisową o:

- możliwych do uzyskania przychodach własnych,
- prognozowanym dofinansowaniu w formie dotacji celowej z budżetu państwa lub z innej jednostki samorządu terytorialnego,

-kalendarz imprez kulturalnych,

- koszty wynikających z zaplanowanych na dany rok przedsięwzięć (imprez) kulturalno – artystycznych oraz wydarzeń o charakterze jednorazowym (np. jubileusze, itp.),

- wydatki i zakupy inwestycyjne oraz remonty bieżące i modernizacje w użytkowanych budynkach,

- zestawienie zawartych umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki, takich jak: umowy o dostawę energii elektrycznej, zakup usług telefonii stacjonarnej czy komórkowej, usługi pocztowe, świadczenie usług BHP, obsługa prawa, informatyczna itp. Proszę o wskazanie daty zawarcia i czasu obowiązywania oraz szacunkowy roczny koszt dla każdej z zawartych umów.

W O I P
Jarosław Krzak