

w sprawie założeń i opracowania materiałów do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2019r. poz. 506, poz. 1309) oraz § 2 uchwały XLVIII/345/2010 Rady Miejskiej w Paczkowie z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Paczków **Burmistrz Gminy Paczków** zarządza, co następuje:

§ 1.

Wszczynam czynności przygotowawcze do opracowania projektu budżetu na 2020 rok.

§ 2.

Wprowadzam założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 rok:

1. W zakresie dochodów przyjmuje się:

- 1) stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych oraz opłaty targowej ustalone przez Radę Miejską w granicach określonych w ustawie,
- 2) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2019 roku, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
- 3) dochody z majątku, w tym z tytułu:
 - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - b) sprzedaży majątku - w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2019 roku z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych i zmian w przepisach podatkowych,
- 5) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
- 6) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów skorygowane o przewidywany wskaźnik niewykonalności,
- 7) dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające

przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Opolskiego i Krajowego Biura Wyborczego,

- 8) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach,
 - 9) dochody nie wymienione w pkt 1-8 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie).
2. Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.
- W związku z powyższym zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego i kierowników jednostek organizacyjnych do ograniczenia wydatków bieżących.
3. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu.
 4. Rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1 % wydatków.
 5. Rezerwy celowe ustalić w wysokości do 5 % wydatków, w szczególności na:
 - 1) realizację programów, projektów lub zadań majątkowych w ramach „Budżetu Obywatelskiego”,
 - 2) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
 6. Liczbę etatów kalkulacyjnych określić na poziomie nie przekraczającym 100 % liczby zatrudnienia na dzień 01.09.2019 r.
 7. Przy podejmowaniu decyzji o umieszczeniu zadań majątkowych w projekcie budżetu, należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:
 - 1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
 - 2) zadania przy realizacji, których będą wykorzystane środki bezzwrotne,
 - 3) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
 - 4) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gminy,
 - 5) zadania, których realizacja konieczna jest z uwagi na istniejące zagrożenia budowlane,
 - 6) zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
 - 7) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.

§ 3.

1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 1 oraz instrukcji stanowiącej Załącznik Nr 9 do niniejszego zarządzenia.
2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte:
 - 1) konkretnymi przepisami prawa materialnego,
 - 2) wyczerpującymi objaśnieniami.
3. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
4. Naczelnicy Wydziałów Urzędu Miejskiego w Paczkowie, dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych i nadzorowanych Gminy Paczków przedstawiają Burmistrzowi Gminy Paczków w terminie do 18.10.2019 r. wnioski do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r. opracowane z wykorzystaniem formularzy określonych w § 4.

§ 4.

1. Określam następujące wzory wniosków do projektu budżetu na 2020 r.:
 - PLAN DOCHODÓW – Załącznik Nr 1,
 - PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG. DZIAŁÓW – Załącznik Nr 2,
 - PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG. ZADAŃ RZECZOWYCH – Załącznik Nr 2A,
 - PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW – ZAKŁAD BUDŻETOWY – Załącznik Nr 3,
 - KALKULACJA KWOTY DOTACJI DLA INSTYTUCJI KULTURY – Załącznik Nr 4,
 - PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH – Załącznik Nr 5,
 - TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI – Załącznik Nr 6A,
 - TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ (ADMINISTRACJA I OBSŁUGA) – Załącznik Nr 6B,
 - PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ – Załącznik Nr 7,
 - PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII – Załącznik Nr 8.
 - PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE – Załącznik Nr 9.
2. Instrukcja sporządzania wniosków stanowi Załącznik Nr 10 do niniejszego zarządzenia.

§ 5.

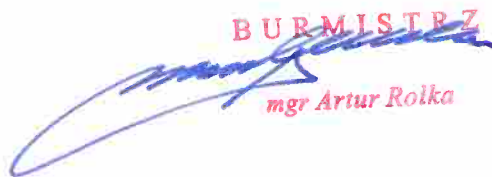
Wykonanie Zarządzenia powierzam Dyrektorom i Kierownikom Jednostek organizacyjnych i nadzorowanych Gminy, Naczelnikom Wydziałów i pracownikom na stanowiskach samodzielnych Urzędu Miejskiego w Paczkowie.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 7.

Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy Urzędu Miejskiego w Paczkowie.

BURMISTRZ

mgr Artur Rolka


03. 09. 2019

Załącznik Nr 1

PLAN DOCHODÓW	
---------------	--

Strona 1 z 18

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r.

Załącznik Nr 1

Dział	Rozdz.	§	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	Wskaźnik % (kol.6/kol.5)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody majątkowe; w tym:						
Ogółem dochody (suma dochodów bieżących i majątkowych)						

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG DZIAŁÓW

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	Wskaźnik % (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
Razem				

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG ZADAŃ									
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Dział: _____

[illegible]

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r. Załącznik Nr 2A

Dział:

Rozdz.	§	Kat.	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	Wskaźnik % (kol.6/kol.5)
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Załącznik Nr 3

Nazwa jednostki organizacyjnej:
--

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW - ZAKŁAD BUDŻETOWY

	Dział:	Rozdział:
--	---------------	------------------

	Dział:	Rozdział:
--	---------------	------------------

[illegible]

Załącznik Nr 3

VIII.	Ogółem (III+IV+V+VI)
-------	----------------------

Strona 7 z 18

Nazwa jednostki organizacyjnej:

KALKULACJA KWOTY DOTACJI DLA INSTYTUCJI KULTURY

L.p.	Wyszczególnienie zadań rzeczowych	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	Wskaźnik % (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5
1.	Przychody własne; w tym:			
1)	Sprzedaż usług			
2)	Sprzedaż towarów			
3)	Najem i dzierżawa			
4)	Sprzedaż środków trwałych			
5)	Inne			
6)	Inne			
2.	Koszty; w tym:			
1)	Wynagrodzenia			
2)	Skadki ZUS i FP			
3)	Odpis na Fundusz Socjalny			
4)	Materiały i wyposażenie			
5)	Energia			
6)	Usługi obce			
7)	Podróże służbowe			
8)	Ubezpieczenia			
9)	Inne			
10)	Inne			
3.	Zapotrzebowanie na dotację (Różnica 2-1)			

L.p.	Lata	Wynik na działalności
1.	2017 r.	
2.	2018 r.	
3.	2019 r. (prognoza)	
4.	2020 r. (prognoza)	

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki:

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Strona 9 z 18

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r.

Załącznik Nr 5

L.p.	Nazwa programu / Nazwa zadania	Rozdz.	§	Okres realizacji		Nakłady do 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	w tym:	
				Rok rozp.	Rok zakończ.			Środki własne	Środki obce (bezzwrotne)
RAZEM									

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

(wg stanu zatrudnienia na 01.09.2019 r. oraz zgodnie ze sprawozdaniem EN)

Wyszczególnienie	Liczba etatów		Płaca		Razem miesiąc	Razem od I do XII
	zasadn.	ponadwym.	zasadn.	ponadwym.		
STAŻYSTA ogółem w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje					0,00	0,00
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
KONTRAKTOWY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje					0,00	0,00
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
MIANOWANY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00
pozostałe kwalifikacje					0,00	0,00
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
DYPLOMOWANY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
magister z przyg. ped.					0,00	0,00
magister bez przygotowania pedagogicznego, licencjat z przyg. ped.					0,00	0,00
licencjat bez przyg. ped, kolegium nauczycielskie lub języków obcych					0,00	0,00

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r.

Załącznik Nr 6A

pozostałe kwalifikacje					0,00	0,00
Dodatek za staż pracy					0,00	0,00
Dodatek motywacyjny					0,00	0,00
Dodatek funkcyjny					0,00	0,00
Dodatek za wychowawstwo					0,00	0,00
Dodatek za warunki pracy					0,00	0,00
Dodatek za opiekuna stażu					0,00	0,00
Pozostałe dodatki (np.. wiejski, mieszkaniowy)					0,00	0,00
Razem - miesiąc	x	x			0,00	0,00
Razem od I do XII						0,00

NIEPERIODYCZNE SKŁADNIKI FUNDUSZU PŁAC NAUCZYCIELI

Nagrody	0,00
Jubileusze w tym:	0,00
1.....	
2.....	
Imię i Nazwisko: 3.....	
4.....	
5.....	
Odprawy w tym:	0,00
1.....	
2.....	
Imię i Nazwisko: 3.....	
4.....	
5.....	
Ogółem:	0,00

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na rok 2019	\$ 4010	0,00
	\$ 4110	0,00
	\$ 4120	0,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	\$ 4040	

stopa procentowa ubezpieczenia wypadkowego*	0,93%
---	-------

*) proszę wpisać stope % ubezpieczenia wypadkowego

Data sporządzenia

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Wniosek do projektu budżetu Gminy Paczków na 2020 r.

Nazwa jednostki organizacyjnej:

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

(wg stanu zatrudnienia na 01.09.2019 r. oraz bez wzrostu wynagrodzeń)

Administracja i obsługa

L.p.	Stanowisko	Kod pracownika wg systemu "Kadry i Płace"	Elat	SKŁADNIKI PERIODYCZNE					SKŁADNIKI NIEPERIODYCZNE					Suma (a) + (b)
				Pensja podstawowa	Wstuga lat	Dod.funk.	Dodatek specjalny	Inne dodatki	Razem miesiąc	Ilość miesięcy zatrudnienia w ciągu roku	Razem składniki periodyczne od I do XII (a)	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne i rentowe	
I. ADMINISTRACJA														
1.	Administracja:													
1)	Kierownik Jednostki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Gł.księgowy							0,00	0,00					0,00
3)	Pracownik 1							0,00	0,00					0,00
4)	Pracownik 2							0,00	0,00					0,00
5)	Pracownik 3							0,00	0,00					0,00
6)	Pracownik 4							0,00	0,00					0,00
7)	Pracownik 5							0,00	0,00					0,00
8)	Pracownik 6							0,00	0,00					0,00
9)	Pracownik 7							0,00	0,00					0,00
10)	Pracownik 8							0,00	0,00					0,00
11)	Pracownik 9							0,00	0,00					0,00
12)	Pracownik 10							0,00	0,00					0,00
13)								0,00	0,00					0,00
14)								0,00	0,00					0,00
15)								0,00	0,00					0,00
II. PRACOWNICY OBSŁUGI														
Pracownicy obsługi:														
1.	1) Pracownik 1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	2) Pracownik 2							0,00	0,00					0,00
3)	3) Pracownik 3							0,00	0,00					0,00
4)	4) Pracownik 4							0,00	0,00					0,00
5)	5) Pracownik 5							0,00	0,00					0,00
6)	6) Pracownik 6							0,00	0,00					0,00
7)	7) Pracownik 7							0,00	0,00					0,00
8)	8) Pracownik 8							0,00	0,00					0,00
9)	9) Pracownik 9							0,00	0,00					0,00
10)	10) Pracownik 10							0,00	0,00					0,00
11)	11) Pracownik 11							0,00	0,00					0,00
12)	12) Pracownik 12							0,00	0,00					0,00
13)								0,00	0,00					0,00
14)								0,00	0,00					0,00
15)								0,00	0,00					0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na rok 2019	§ 4010	0,00
	§ 4110	0,00
	§ 4120	0,00
	§ 4040	0,00
Dodatkowe wynagrodzenia roczne		

stopa procentowa ubezpieczenia wypadkowego* 1,80%

*) proszę wpisać stopę % ubezpieczenia wypadkowego

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

Dz.	Roz.	§	Źródło dochodów/Nazwa zadania	DOCHODY		Wskaźnik % (kol.6/kol.5)	WYDATKI		Wskaźnik % (kol.9/kol.8)
				Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.		Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.	Plan na 2020 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
OGÓŁEM									

Naczelnik Wydziału:

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH oraz GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

[illegible]

Załącznik Nr 8

OGÓŁEM

Podpis sporządzającego:

Strona 2 z 18

Nazwa jednostki organizacyjnej:

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

1. Numer i nazwa przedsięwzięcia :

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Jednostka odpowiedzialna za realizację przedsięwzięcia (pełne dane):

4. Rodzaj przedsięwzięcia (bieżące lub majątkowe):

5. Okres realizacji przedsięwzięcia:

Początek realizacji – rok, miesiąc

Planowany termin zakończenia – rok, miesiąc

6. Szczegółowy opis zakresu rzeczowego przedsięwzięcia

Wniosek o projekt budżetu Gminy Paczków na 2020 r.

Załącznik Nr 9

7. Źródła finansowania i limity wydatków w poszczególnych latach (w złotych):

L.p.	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzedzających rok budżetowy	Rok budżetowy 2020	LIMIT WYDATKÓW Kolejne lata				Razem (5+6+7+8+9)	Limit zobowiązań
					2021	2022	2023	2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	UE; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
2.	środki własne; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
3.	Budżet Państwa; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
4.	Samorząd Województwa; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
5.	Inne publiczne; z tego:									
	- podpisane umowy									
	- umowy planowane do podpisania									
6.	Razem (I+II)									

Data sporządzenia:

Podpis sporządzającego:

Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału:

INSTRUKCJA SPORZĄDZANIA WNIOSKÓW

Zasady ogólne:

1. Wniosek wypełniać na maszynie, komputerowo lub ręcznie, dużymi, drukowanymi literami, czarnym lub niebieskim kolorem.
2. W polu „Nazwa jednostki organizacyjnej” należy wpisać:
 - nazwę: jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, instytucji kultury, zgodnie z zaświadczeniem o nadaniu REGON,
 - nazwę wydziału lub stanowiska zgodnie z Regulaminem organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Paczkowie.Dopuszcza się stosowanie pieczęci nagłówkowej.
3. Dział, Rozdz.(Rozdział), § (paragraf) – oznaczać 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 (t.j. z 2014 r. Dz.U. poz. 1053 z późn. zm.).
4. Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa.
5. Kwoty z poszczególnych pozycji wniosku należy zaokrąglać w górę do pełnych złotych.
6. Dochody:
 - „Przewidywane wykonanie na 31.12.2019 r.” jest to suma wykonanych dochodów na 31.08.2019 r. oraz ich prognozy na miesiące IX-XII 2019 r.,
 - „Plan na 2020 r.” są to szacunkowe kwoty wpływów na podstawie decyzji, umów, wyroków itp. oraz zgodne z założeniami § 2 ust. 1 niniejszego Zarządzenia.
7. Wydatki:
 - „Przewidywane wykonanie na 31.12.2019r.” jest to suma wykonania wydatków na 31.08.2019 r. oraz prognozy wydatków do poniesienia w miesiącach IX-XII 2019 r.,
 - „Plan na 2020 r.” są to kalkulacje przyszłych wydatków na podstawie dokumentów źródłowych tj. decyzji, umów, kosztorysów, specyfikacji, wyroków itp. oraz zgodnie z ust.2-7 niniejszego Zarządzenia.
8. Wskaźnik % - wielkość wyrażona w procentach z dokładnością do jednego miejsca po przecinku.
9. Wniosek musi posiadać datę sporządzenia oraz podpisy.

PLAN DOCHODÓW – Załącznik Nr 1

Wniosek podzielony jest na dwie części: dochody bieżące i dochody majątkowe.

Do dochodów bieżących i majątkowych zalicza się paragrafy 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 (t.j. z 2014 r. Dz.U. poz. 1053 z późn. zm.).

Obowiązują następujące zasady sumowania pozycji dokumentu:

- źródła podlegają sumowaniu do paragrafu,

- paragrafy sumuje się do rozdziału,
 - rozdziały podlegają sumowaniu do działu,
 - działy podlegają sumowaniu do części, tj. dochody bieżące lub majątkowe.
- Sumę dochodów bieżących i majątkowych należy wpisać do wiersza: „Ogółem dochody” na drugiej stronie formularza.

Źródła dochodów własnych gminy określa art. 4 ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. z 2018 r. Dz.U. poz. 1530 z późn. zm.). Każde źródło dochodów należy właściwie przyporządkować do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz precyzyjnie zdefiniować np. najem lokali. W przypadku, gdy w danym rozdziale wiele źródeł dochodów można oznaczyć jednym paragrafem, wówczas należy wymienić wszystkie źródła. Plan paragrafu będzie sumą planów wszystkich źródeł dochodów.

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG DZIAŁÓW – Załącznik Nr 2

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG ZADAŃ – Załącznik Nr 2A

Formularze przeznaczone są do planowania wydatków bieżących. Do wydatków bieżących nie zalicza się m.in. paragrafów: 601 do 603, 605 do 608, 611 do 623, 625 do 636, 641 do 645, 651 do 659, 661 do 667, 669 i 680.

Wzór PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG ZADAŃ dotyczy planowania bieżących wydatków budżetowych w ramach danego działu klasyfikacji budżetowej. Dla każdego działu należy wypełnić odrębny formularz.

Zadanie należy precyzyjnie zdefiniować i właściwie sklasyfikować w szczególności: rozdział, paragraf.

W przypadku, gdy w danym rozdziale wiele zadań można oznaczyć jednym paragrafem, wówczas należy wymienić wszystkie zadania. Plan paragrafu będzie sumą planów wszystkich zadań.

Obowiązują następujące zasady sumowania pozycji dokumentu:

- zadania podlegają sumowaniu do paragrafu,
- paragrafy sumuje się do rozdziału.

Sumę rozdziałów należy wpisać do wiersza: „Razem” na drugiej stronie formularza.

Kolumna oznaczona „Kat.” dotyczy określenia kategorii zadania. Należy stosować następujące symbole literowe:

- WW - zadania własne finansowane środkami własnymi,
- WD - zadania własne finansowane z dotacji budżetu państwa,
- WZ - zadania zlecone finansowane z dotacji budżetu państwa,
- WE - zadania własne finansowane środkami z UE,
- WI - zadania własne finansowane środkami innymi niż z UE.

Formularz PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG DZIAŁÓW jest dokumentem zbiorczym. Do tego formularza należy wpisać kwoty wynikające z sumowania rozdziałów - wiersz „Razem” z dokumentu PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG ZADAŃ.

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH – Załącznik Nr 5

Formularz przeznaczony do planowania wydatków majątkowych.

„Nazwa programu/Nazwa zadania” jest to nazwa, która stosowana będzie (jest) we wnioskach, umowach o dofinansowanie środkami z UE, w specyfikacjach, zleceniach, umowach o roboty budowlane itp.

Każde zadanie należy właściwie sklasyfikować w szczególności: rozdział, paragraf.

Okres realizacji powinien być określony w latach budżetowych. „Rok rozp.” (rok rozpoczęcia) inwestycji jest to rok, w którym zaciągnięto pierwsze zobowiązanie na

zadanie majątkowe. „Rok zakoń.” (rok zakończenia) jest to rok, w którym oddano do użytkowania nowo wytworzony środek trwały.

W przypadku realizacji inwestycji rozpoczętych przed 2019 r. należy ustalić nakłady konieczne do poniesienia do końca 2019 r. i wpisać do kolumny nr 7.

„Plan na 2020 r.” należy uszczegółowić poprzez dokonanie podziału na środki własne i obce (bezzwrotne) tj. dotacje.

**TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
NAUCZYCIELI – Załącznik Nr 6A**

**TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ –
Załącznik Nr 6B**

Liczbę etatów kalkulacyjnych określić na poziomie nie przekraczającym 100 % liczby zatrudnienia na dzień 01.09.2019 r.

Należy wypełnić białe pola, pola niebieskie wypełniają się automatycznie.