

ZARZĄDZENIE NR 0050.49.2020
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2020 r.

w sprawie sposobu i trybu opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zagrodno na rok 2020

Na podstawie art. 230 ust.1 i art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869), Wójt Gminy Zagrodno zarządza, co następuje:

- § 1. 1. Naczelnicy wydziałów Urzędu Gminy Zagrodno, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, pracownicy realizujący zadania w ramach jednoosobowych stanowisk pracy, podejmą prace związane z przygotowaniem projektu uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na rok 2020.
2. Przy propozycjach do projektu uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na rok 2020 należy uwzględnić między innymi wymogi określone:
- 1) 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.);
 - 2) Uchwałą Nr XXXVI/203/10 Rady Gminy Zagrodno z dnia 10 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej;
 - 3) Uchwałą Nr V.34.2019 Rady Gminy Zagrodno z dnia 31 stycznia 2019 r. w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków dochodów;
 - 4) Uchwałą Nr XVIII.88.2016 Rady Gminy Zagrodno z dnia 29 kwietnia 2016 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji z budżetu gminy Zagrodno na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków, znajdujących się na terenie gminy Zagrodno (Dz. Urz. Woj. Dolnośląskiego poz. 2362);
- § 2. 1. Podmiotami zobowiązanymi do złożenia materiałów planistycznych są:
- 1) jednostki budżetowe;
 - 2) samorządowe instytucje kultury;
 - 3) samorządowy zakład budżetowy;
 - 4) naczelnicy wydziałów Urzędu Gminy w Zagrodnie w zakresie powierzonych im zadań;
 - 5) samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy w Zagrodnie w zakresie powierzonych im zadań;
 - 6) jednostki pomocnicze Rady Sołeckie, Stowarzyszenia oraz inne podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych realizujące
2. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy w nieprzekraczalnym terminie do 5 października 2019 r. przedkładają materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Zagrodno na 2020 rok;
3. Kierownik jednostki oświatowej w nieprzekraczalnym terminie do 5 października 2019 r. przedkładają materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Zagrodno na 2020 rok do Wydziału Organizacyjnego, Oświaty i Spraw Obywatelskich w celu weryfikacji merytorycznej formalno – rachunkowej;
4. Naczelnicy wydziałów Urzędu Gminy w Zagrodnie dokonują weryfikacji propozycji jednostek organizacyjnych gminy i następnie wraz z własnymi planami i uwagami przedkładają Skarbnikowi Gminy, w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2019 r.;

5. Naczelnicy wydziałów Urzędu Gminy w Zagrodnie, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, pracownicy realizujący zadania w ramach samodzielnych stanowisk pracy w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2019 r. przedkładają informację o wysokości zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania tych jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
6. Dane liczbowe zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia oraz kwota zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w ust. 5 prezentowane są w zaokrągleniu do pełnych dziesiątek, za wyjątkiem kwot dotacji celowych z budżetu państwa, środków Unii Europejskiej, itp.;
7. Rezerwy celowe tworzy się, gdy odrębne ustawy tak stanowią oraz na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania projektu budżetu gminy;

§ 3. 1. Przyjmuje się niżej wymienione założenia do projektu budżetu na 2020 rok Gminy Zagrodna, uwzględniające:

- 1) istniejącą w dniu 1 września 2019 r. sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Gminy Zagrodno,
 - 2) zadania nałożone na Gminę Zagrodno, według stanu prawnego na dzień 1 września 2019 r., z uwzględnieniem zmian (ograniczenie bądź rozszerzenie zakresu tych zadań) planowanych po tym dniu,
 - 3) zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu przewidywanego na dzień 1 września 2019 r., z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia; zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają uzasadnienia wynikającego z przesłanek prawnych i merytorycznych,
 - 4) bazę wyjściową do planu na rok 2020 stanowi uchwała budżetowa na 2019 r., przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania zakończone w 2019 r. (niewymagające kontynuacji w latach następnych), włączyć zaś należy wydatki, które wynikają z nowych zadań,
 - 5) poziom wydatków bieżących (pozapłacowych na działalność statutową jednostek organizacyjnych Gminy Zagrodno oraz zadania budżetowe) nie może przekraczać kwoty przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2019, uwzględniając zasady, o których mowa w pkt 4,
2. Objaśnienia stanowiące uzasadnienie do projektowanych kwot dochodów i wydatków sporządzone są dla każdego działu klasyfikacji budżetowej według następujących zasad:
 - 1) w uzasadnieniach dotyczących dochodów i wydatków w przypadku zmiany zakresu działania, wprowadzenia nowych źródeł dochodów lub nowych upoważnień do dokonywania wydatków powołuje się przepisy prawne wprowadzające zmiany oraz podaje kalkulację skutków finansowych z poszczególnych tytułów,
 - 2) wydatki bieżące i inwestycyjne uzasadnia się odrębnie, omawiając przewidywane wykonanie planu i projektowane wydatki, z uwzględnieniem;
 - a) zmian poszczególnych wielkości kalkulacyjnych,
 - b) czynników powodujących ewentualną zmianą trendu wzrostu lub spadku w przypadku propozycji kwot planu odbiegających od kwot roku 2019.
 3. Podstawą kalkulowania dochodów i wydatków na zadania przyjęte lub powierzone stanowią zawarte bądź przewidziane do podpisania porozumienia obejmujące zadania na 2020 r.
 4. Planowane dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania realizowane finansowane 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, muszą zawierać informację, czy zadanie jest planowane na podstawie zawartej umowy, czy też nie. Jeżeli tak, to odpowiednio w objaśnieniach do załącznika nr 8 oraz załącznika nr 15 należy wpisać numer i datę zawarcia umowy. Jeżeli nie – to należy wpisać podstawę/uzasadnienie planowania danego zadania, a po podpisaniu umowy, należy niezwłocznie powiadomić Wydział Finansowo-Podatkowy Urzędu Gminy w Zagrodnie.

5. Zobowiązuję się Naczelników wydziałów Urzędu Gminy oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy - każdego w swoim zakresie działania - do poszukiwania innych źródeł finansowania działalności bieżącej, inwestycji oraz remontów poprzez składanie wniosków do funduszy celowych i unijnych oraz innych dysponentów środków. Informacje o podjętych działaniach oraz kalkulacje środków (dotacje celowe, środki z Unii Europejskiej itp.) ze źródeł zewnętrznych przeznaczonych na wydatki majątkowe wraz z uzasadnieniem, z wyodrębnieniem poszczególnych lat należy składać Wójtowi Gminy Zagrodna.
6. Z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków, zakłada się możliwość wprowadzenia zmian w przedłożonych propozycjach Wydziałów Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych Gminy Zagrodno.

§ 4. Dochody budżetowe.

1. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe i poszczególne wydziały Urzędu Gminy w Zagrodnie ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach z podziałem na określone rodzaje dochodów (własne, zlecone, porozumienia JST oraz bieżące i majątkowe) na rok 2020 zgodnie ze wzorami stanowiącymi załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.
2. W objaśnieniach należy szczegółowo opisać źródła, tytuły dochodów oraz ewentualne zmiany wielkości planowanych dochodów w stosunku do planowanego wykonania na koniec 2019 r.

§ 5. Planowane na 2020 rok przychody i rozchody budżetu Gminy Zagrodna ujmuje się we właściwych paragrafach z podziałem na źródła zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Wydatki Budżetowe.

1. Zobowiązuje się Naczelników wydziałów Urzędu Gminy w Zagrodnie i kierowników jednostek organizacyjnych gminy do racjonalnego i oszczędnego planowania wydatków, tak aby wydatki dokonywane były:
 - 1) w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
 - 2) w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,
 - 3) w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
1. Prognozowane wydatki ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków na rok 2020 zgodnie z załącznikami nr 4 i 5.
2. Przy kalkulacji wydatków budżetowych z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i na Fundusz Pracy zakłada się, że wysokość składek zostanie utrzymana na poziomie roku 2019 z uwzględnieniem zróżnicowanej stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe w zależności od kategorii ryzyka dla grupy działalności.

3. Jednostki organizacyjne Gminy Zagrodno i wydziały merytoryczne Urzędu Gminy, materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na rok 2020 w zakresie wydatków na wynagrodzenia opracowują przy przyjęciu następujących założeń:
 - 1) Wynagrodzenia osobowe należy zaplanować zgodnie z załącznikiem nr 6 oraz szczegółową kalkulacją zgodnie z tabelami nr 1-3 do załącznika nr 6,
 - 2) Dodatkowe wynagrodzenia roczne kalkuluje się zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1872)
 - 3) Prognozowany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych gminy będzie zgodny z projektem ustawy budżetowej na 2020 r.
 - 4) Wynagrodzenia administracji i obsługi zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych należy zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na 2019 r. pomniejszone o jednorazowe wypłaty dokonane w 2019 r. oraz powiększone o jednorazowe wypłaty w 2020 r.
4. Wysokość przewidywanych wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ustala się stosownie do:
 - 1) ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1352)
 - 2) rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz.U., Nr 43, poz.349),
 - 3) dla nauczycieli, zgodnie z art. 53 Karty Nauczyciela (kwota bazowa z ustawy budżetowej na 2020 r.)
 - 4) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, naliczone zgodnie z art. 53 ust. 2 powołanej ustawy Karta Nauczyciela, ujmuje się w rozdziale „Pozostała działalność”, w działach „Oświata i wychowanie” i „Edukacyjna opieka wychowawcza”.
5. Kalkulację w zakresie wydatków, o których mowa w pkt 4, ujmuje się w tabeli 1 lub 2 do załącznika nr 6,
6. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych uwzględniają pracodawcy zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, o ile nie osiągną wymaganego ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 1172) wskaźnika osób niepełnosprawnych,
7. W przypadku nieuwzględnienia wpłat na fundusz, o którym mowa w pkt 6, w objaśnieniach do załącznika nr 6 podaje się wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych.
8. Środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przyznana na podstawie art.72 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 967 ze zm.) planuje się w wysokości 0,3 % planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli oraz środki na dodatki motywacyjne nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust.1 pkt 2 Karty Nauczyciela stanowią iloczyn liczby nauczycieli (w przeliczeniu na pełne etaty) w wysokości określonej w Regulaminie określającym wysokość stawek i szczegółowe warunki przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego, szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz wysokość i warunki wypłacania nagród i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy nauczycieli szkół i przedszkoli prowadzonych przez

Gminę Zagrodno zaplanuje Wydział Organizacyjny, Oświaty i Spraw Obywatelskich na podstawie informacji otrzymanych od jednostek oświatowych Gminy Zagrodno.

9. Propozycje w zakresie inwestycji, zakupów inwestycyjnych i remontów przygotowują wydziały Urzędu Gminy w Zagrodnie, z uwzględnieniem propozycji podległych jednostek organizacyjnych gminy i przedkładają w terminie do 5 października 2019 r. Wydziałowi Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych wg wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do zarządzenia wraz z częścią opisową zawierającą następujące dane:
 - 1) czy jest opracowana dokumentacja techniczna,
 - 2) czy jest pozwolenie na budowę oraz podać dokładną datę uzyskania pozwolenia,
 - 3) krótki opis przewidywanych prac do wykonania,
 - 4) w przypadku zadań kontynuowanych należy podać kwoty pozostające do zapłaty po 2019 r.
 - 5) w przypadku wprowadzenia nowego zadania należy wykazać źródło jego sfinansowania (np. środki unijne, dotacje celowe, itp.).
10. Przy kwalifikowaniu zadań do inwestycji i remontów, należy wziąć pod uwagę znaczenie pojęć wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2019 r. poz.1186).
11. Projekt planu w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych powinien uwzględniać:
 - 1) zadania ujęte w aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodna,
 - 2) zadania kontynuowane, w tym w szczególności przewidziane do zakończenia w roku 2020,
 - 3) zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków budżetu państwa, bądź funduszy celowych (nazwa funduszu) i funduszy unijnych,
 - 4) zakup gruntu do zasobu gminnego.
12. Projekt planu zadań remontowych winien obejmować w pierwszej kolejności zadania kontynuowane oraz te, których realizacja jest konieczna z uwagi na zalecenia pokontrolne służb i inspekcji, z podaniem jakich służb i inspekcji dotyczą.
13. Wydział Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych na podstawie i po weryfikacji jednostkowych propozycji w zakresie wydatków inwestycyjnych i remontowych sporządza zbiorcze zestawienie zg. z załącznikiem nr 7 do niniejszego zarządzenia i przekazuje do 15 października 2019 r. Skarbnikowi Gminy.
14. Propozycje do projektu uchwały budżetowej Gminy Zagrodna na rok 2020 w zakresie wydatków działu 750 „Administracja publiczna” koordynuje i zatwierdza Sekretarz Gminy.
15. Materiały cząstkowe w zakresie:
 - 1) wydatków rzeczowych Urzędu Gminy;
 - 2) wydatków na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy oraz składek od nich naliczanych;
 - 3) wydatków na potrzeby Rady Gminy,opracowuje Wydział Organizacyjny, Oświaty i Spraw Obywatelskich.

§ 7. 1. Naczelnicy wydziałów Urzędu Gminy oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Zagrodno wykazujący:

- 1) dotacje wynikające z obowiązujących systemów finansowych, dołączają kalkulacje wraz z uzasadnieniem i podaniem podstawy prawnej udzielenia tych dotacji wg załącznika nr 9,
- 2) wydatki inwestycyjne i lub remontowe w załączniku nr 4 zobowiązani są do dołączenia zastawienia wydatków inwestycyjnych/remontowych wraz z objaśnieniem wg załącznika nr 7,

- 3) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w załączniku nr 4 zobowiązani są do dołączenia wykazu planowanych umów cywilnoprawnych w 2020 r. zgodnie z tabelą nr 3 do załącznika nr 6.
2. Wydziały Urzędu Gminy w Zagrodnie oprócz planu wydatków na zadania planują również wielkość dochodów związanych z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
3. Podstawą planowania wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zapobieganiu narkomanii będzie Gminny Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Przeciwdziałania Narkomanii. Wydział Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz przedstawić wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii – według Załącznika Nr 11 w terminie do 15 października 2019 roku.
4. Wydział Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 10 w terminie do 15 października 2019 roku.
5. Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego na 2020 rok sporządza się zgodnie z Załącznikiem Nr 12;
6. Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na 2020 rok – według Załącznika Nr 13 wraz z tabelą nr 1 – Wykaz planowanych zadań z zakresu działalności kulturalnej na rok 2020 oraz tabelą na 2 – Plan remontów i konserwacji środków trwałych do w/w załącznika;
7. Jednostki działające na podstawie ustawy o systemie oświaty prowadzące wydzielone rachunki o których mowa w art.223 ustawy o finansach publicznych sporządzają plan finansowy zgodnie z załącznikiem nr 14;
8. Jednostki organizacyjne zobowiązane są do sporządzenia Rezerwy na świadczenia pracownicze na lata 2020-2023, zgodnie z załącznikiem nr 16,
9. Kwota poręczenia kredytów i pożyczek będzie określona na poziomie (spłata kapitału wraz z odsetkami) zgodnie z podpisanymi umowami.

§ 8. 1. Równoległe z opracowywaniem propozycji do projektu uchwały budżetowej gminy Zagrodno na rok 2020 przygotowywana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zagrodna, która obejmuje między innymi wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz.869)

2. Przez przedsięwzięcia rozumie się wieloletnie:
 - 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - 2) programami finansowanymi 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,
 - 3) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.
3. Dla każdego przedsięwzięcia określa się:
 - 1) nazwę i cel,
 - 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
 - 5) limit zobowiązań.
4. Wydziały Urzędu Gminy, jednostki organizacyjne sporządzają wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 15.

5. Jednostki organizacyjne oraz wydziały Urzędu Gminy przedkładają wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w terminie do 5 października 2019 r. do Wydziału Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych;
6. Wykaz przedsięwzięć po zweryfikowaniu, Wydział Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych Urzędu Gminy przekazują wraz z własnym wykazem przedsięwzięć Skarbnikowi Gminy w terminie do 15 października 2019 r.
7. Wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i majątkowych należy przedstawić również w formie elektronicznej.

§ 9. 1. Przed złożeniem propozycji do projektu uchwały budżetowej gminy Zagrodna na rok 2020 przez poszczególne wydziały Urzędu Gminy, materiały te podlegają opiniowaniu przez Wójta, Sekretarza Gminy i Skarbnika zgodnie z zakresem nadzorowanych spraw.

2. Propozycje przekazywane są w formie pisemnej i elektronicznej.

§ 10. Wykaz załączników składanych przez jednostki organizacyjne do projektu budżetu gminy na 2020 rok:

Lp.	Nazwa jednostki	Wykaz załączników do opracowania
1.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zagrodnie	1-2,4-8,14,15,16
2.	Zakład Usług Komunalnych w Zagrodnie	6,12,15,16
3.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zagrodnie	1-2,4-8,15,16
4.	Gminna Biblioteka Publiczna w Zagrodnie	6,13,15,16

§ 11. Wykaz załączników składanych przez Wydziały Urzędu Gminy w Zagrodnie do projektu budżetu Gminy na 2020 rok:

Lp.	Nazwa jednostki	Wykaz załączników do opracowania
1	Wydział Rozwój Gminy i Zasobów Komunalnych	1-2,4-8,11,15,16
2	Wydział Organizacyjny, Oświaty i Spraw Obywatelskich	1-2,4-9,11,15,16
3	Wydział Finansowo - Podatkowy	1-5,9

§ 12. Sporządzanie projektu i planu finansowego na 2020 rok

1. Jednostki budżetowe oraz wydziały Urzędu Gminy w Zagrodnie sporządzają po otrzymaniu kwot wynikających z przyjętego projektu budżetu Gminy na 2020 r. projekt planu finansowego zgodnie z załącznikiem nr 17.
2. Po zatwierdzeniu projektu planu finansowego na tym samym druku (usuwając z nazwy słowo projekt) jednostki oraz wydziały sporządzają plan finansowy na 2020 r.

§.13. 1. Wprowadzenie nowych zadań i zakupów inwestycyjnych do załącznika pn. „Wykaz inwestycji, zakupów inwestycyjnych i remontów planowanych do realizacji” oraz zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej w trakcie roku budżetowego 2020 wymagają złożenia wniosku przez dyrektora wydziału merytorycznego do Wójta Gminy, a po jego akceptacji przekazywane są do Wydziału Rozwoju Gminy i Zasobów Komunalnych i Wydziału Finansowo-Podatkowego.

2. Jednostki organizacyjne oraz wydziały Gminy Zagrodno propozycje zmian w ciągu roku przedkładają zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 18 do niniejszego zarządzenia.

§ 14. 1. Na podstawie przedłożonych w formie papierowej i elektronicznej cząstkowych materiałów planistycznych Skarbnik Gminy opracowuje wstępny projekt uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na rok 2020.

2. Projekt uchwały budżetowej powinien zawierać elementy określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869)
3. Projekt uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na rok 2020 opracowany przez Skarbnika Gminy przekazany zostaje Wójtowi Gminy w terminie do 10 listopada 2019 r.

§ 15. Wójt Gminy przedkłada w terminie do 15 listopada 2019 r. Radzie Gminy Zagrodno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi w Legnicy, projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno i projekt uchwały budżetowej Gminy Zagrodno na rok 2020 wraz z załącznikami, zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 16. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Zagrodno

Karolina Bardowska

Dochody budżetowe na rok 2020 w pełnej szczegółowości

Dz 1	Rozdz. 2	§ 3	TREŚĆ 4	Plan na dzień 30 IX 2019 r. 5	Przewidywane wykonanie 2019 r. 6	Plan na 2020 r. 7	8:7%	Uzasadnienie - kalkulacja planu dochodów 9
			Dochody bieżące	0,00	0,00	0,00		
			Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00		
			DOCHODY OGÓLEM	0,00	0,00	0,00		

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Dochody budżetowe na rok 2020 z podziałem na rodzaj

Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na dzień 30 IX 2019 r	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 r.	7/6 %
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody własne				0,00	0,00	0,00	
Dochody zlecone				0,00	0,00	0,00	
Dochody na podstawie porozumień między JST				0,00	0,00	0,00	
DOCHODY OGÓLEM				0,00	0,00	0,00	

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 3

do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019

WÓJTA GMINY ZAGRODNO

z dnia 28 sierpnia 2019 r.

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2020 ROK

L. p.	Treść	§	Przewidywane wykonanie roku poprzedniego	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4	5
1.	Przychody			
1.1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952		
	- planowany kredyt bankowy			
	- planowana pożyczka			
1.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950		
1.3.	Nadwyżka z lat ubiegłych			
2.	Rozchody			
2.1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992		
2.1.1.	- splaty pożyczek			
	-			
	-			
	-			
2.1.2.	- splaty kredytów bankowych			
	-			
	-			
	-			

Plan wydatków na 2020 rok
z podziałem na rodzaj

Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na dzień 30 IX 2019 r.	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 r.	7:6%
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki własne							
Wydatki zlecone							
Wydatki na podstawie porozumień między JST							
WYDATKI OGÓLEM							

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Plan wydatków na 2020 rok
w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na dzień 30 IX 2019 r.	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 r.	7/6 %
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki bieżące							
Wydatki majątkowe							
WYDATKI OGÓLEM							

Uzasadnienie planu wydatków (bez wynagrodzeń) - każdy paragraf osobno				
Dz	Rozdz.	§	Kwota	

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Plan wynagrodzeń
w na 2020 rok
(nazwa jednostki)

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie na koniec 2018 r.	Plan na dzień 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020	6:5 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zatrudnienie					#DZIEL/0!
1.1	Średnioroczne w osobach					#DZIEL/0!
1.2	Średnioroczne w etatach					#DZIEL/0!
1.3	Stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)					#DZIEL/0!
2.	Wynagrodzenie ogółem, w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	#DZIEL/0!
2.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					#DZIEL/0!
2.2	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	#DZIEL/0!
	Nagrody jubileuszowe					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
	Odprawy emerytalne					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
	Inne*					#DZIEL/0!
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 404					#DZIEL/0!
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)** § 411					#DZIEL/0!
5.	Składki na Fundusz Pracy (§ 412)					#DZIEL/0!
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					#DZIEL/0!
	Razem wynagrodzenia i pochodne	0	0	0	0	#DZIEL/0!
7.	Kwota odpraw z tyt. zwolnień pracowników (§ 302)					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
8.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 444)					#DZIEL/0!
9.	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych					#DZIEL/0!

*podać tytuł wypłaty

** podać wysokość składki obowiązującej w jednostce budżetowej

poła oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

KALKULACJA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW OSOBOWYCH W NA 2020 ROK

Rozdział :.....

I. KALKULACJA PLANOWANYCH ETATÓW NAUCZYCIELI NA ROK 2020

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	w tym:				diplomowany
			stażysta	kontraktowy	mianowany	7.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
1.	Styczeń	0,00					
2.	Luty	0,00					
3.	Marzec	0,00					
4.	Kwiecień	0,00					
5.	Maj	0,00					
6.	Czerwiec	0,00					
7.	Lipiec	0,00					
8.	Sierpień	0,00					
9.	Wrzesień	0,00					
10.	Październik	0,00					
11.	Listopad	0,00					
12.	Grudzień	0,00					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

II. MIESIĘCZNA KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI NA ROK 2020 (§ 4010)

Planowane wydatki na wynagrodzenia	miesiące												Razem	
	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	październik	listopad	grudzień		
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dodatek za wysługę lat														
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														
Dodatek opiekuńcza stażu														
Dodatek wychowawczy klasy														
Dodatek motywacyjny														
Dodatek specjalistyczny/specjalny														
Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraznych zastępstw														
inne														
Fundusz nagród 1%														
Wynagrodzenia jednorazowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odprawy emerytalne i rentowe														
nagrody jubileuszowe														
inne														
Nauczyciel kontraktowy														
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dodatek za wysługę lat														
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														
Dodatek opiekuńcza stażu														
Dodatek wychowawczy klasy														
Dodatek motywacyjny														
Dodatek specjalistyczny/specjalny														

Planowane wydatki na wynagrodzenia	miesiące												Razem	
	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	październik	listopad	grudzień		
Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw														0,00
inne														0,00
Fundusz nagród 1%														
Wynagrodzenia jednorazowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odprawy emerytalne i rentowe														0,00
nagrody jubileuszowe														0,00
inne														0,00
Nauczyciel mianowany														
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														0,00
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dodatek za wysługę lat														0,00
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														0,00
Dodatek opiekuna stażu														0,00
Dodatek wychowawcy klasy														0,00
Dodatek motywacyjny														0,00
Dodatek specjalistyczny/specjalny														0,00
Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw														0,00
inne														0,00
Fundusz nagród 1%														0,00
Wynagrodzenia jednorazowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odprawy emerytalne i rentowe														0,00
nagrody jubileuszowe														0,00
inne														0,00
Nauczyciel dyplomowany														
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														0,00
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planowane wydatki na wynagrodzenia														0,00
Dodatek za wysługę lat														0,00
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														0,00
Dodatek opiekuna stażu														0,00
Dodatek wychowawcy klasy														0,00
Dodatek motywacyjny														0,00

III. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI NA ROK 2020 (§ 4010)

Stanowisko	Liczba etatów	Składniki wynagrodzenia							Razem wynagrodzenia od I do XII	
		Zasadnicze	Premia	Dodatek funkcyjny	Wysługa lat	Dodatek specjalny	Dodatek opiekuna stazu	Dodatek wychowawcy klasy		Godziny ponadwymiarowe
I. NAUCZYCIELE										
RAZEM NAUCZYCIELE										

II. WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE

odprawy emerytalne i rentowe											
nagrody jubileuszowe											
fundusz nagród											
RAZEM WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE											
OGÓLEM WYNAGRODZENIA											

IV. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI NA ROK 2020 (§ 4010)

Stanowisko	Liczba etatów	Składniki wynagrodzenia							Razem wynagrodzenia od I do XII
		Zasadnicze	Premia	Dodatek funkcyjny	Wysługa lat	Dodatek specjalny	Inne - wyszczególnić	
I. ADMINISTRACJA									
Dyrektor									
Główny księgowy									
RAZEM ADMINISTRACJA									
II. OBSŁUGA									
RAZEM OBSŁUGA									
RAZEM WYNAGRODZENIA									
III. WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE									
odprawy emerytalne i rentowe administracja									
odprawy emerytalne i rentowe obsługa									
nagrody jubileuszowe administracja									
nagrody jubileuszowe obsługa									
fundusz nagród administracja									
fundusz nagród obsługa									
RAZEM WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE									
OGÓŁEM WYNAGRODZENIA									

V. KALKULACJA ZFSS NA 2020 ROK (§ 4440)

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA I PRACOWNIKA/ OSOBĘ	ODPIS NA ZFSS
I.	NAUCZYCIELE			0,00
II.	NAUCZYCIELE BĘDĄCY EMERYTAMI I RENCISTAMI			0,00
III.	POZOSTALI PRACOWNICY, W TYM:			
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH			0,00
	PRACOWNICY O ZNACZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (zwiększenie odpisu)			0,00
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W SZCZEGÓLNYCH WARUNKACH			0,00
IV.	EMERYCI I RENCISCI OBJĘCI OPIEKĄ SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY ADMINISTRACYJNI)			0,00
	RAZEM	X	X	0,00

POLA OZNACZONE KOLOREM SZRYM ZAWIERAJĄ FORMUŁY I NIE NALEŻY ICH WYPELNIAC

....., dnia

Sporządził(a).....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

KALKULACJA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW OSOBOWYCH W NA 2020 ROK

Rozdział :

Stanowisko	Liczba etatów	Składniki wynagrodzenia							Razem miesiąc	Razem wynagrodzenia od I do XII
		Zasadnicze	Premia	Dodatek funkcyjny	Wysługa lat	Dodatek specjalny	Inne - wyszczególnić		
I. ADMINISTRACJA										
Dyrektor										
Główny księgowy										
RAZEM ADMINISTRACJA										
II. OBSŁUGA										
RAZEM OBSŁUGA										
RAZEM WYNAGRODZENIA										
III. WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE										
odprawy emerytalne i rentowe administracja										
odprawy emerytalne i rentowe obsługa										
nagrody jubileuszowe administracja										
nagrody jubileuszowe obsługa										
fundusz nagród admnistracja										
fundusz nagród obsługa										
RAZEM WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE										
OGÓLEM WYNAGRODZENIA										

II. KALKULACJA ZFŚS NA 2020 ROK (§ 4440)

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA 1 PRACOWNIK/A/ OSOBE	ODPIS NA ZFŚS
I.	PRACOWNICY, W TYM:			
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH			0,00
	PRACOWNICY O ZNACZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (zwiększenie odpisu)			0,00
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W SZCZEGÓLNYCH WARUNKACH			0,00
II.	EMERYCI I RENCIŚCI OBJĘCI OPIEKĄ SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY)			0,00
	RAZEM	X	X	0,00

POLA OZNACZONE KOLOREM SZRYM ZAWIERAJĄ FORMUŁY I NIE NALEŻY ICH WYPEŁNIAĆ

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy).....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

WYKAZ PRACOWNIKÓW DO PLANOWANYCH ODPRAW EMERYTALNYCH W 2020 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	NAZWISKO I IMIĘ PRACOWNIKA	OZNACZENIE PRACOWNIKA A-administacja O-obsluga N-nauczyciel	ODPRAWA EMERYTALNA (OKREŚLONA W MIESIĄCACH)	KWOTA	MIESIĄC WYPŁATY
OGÓŁEM					0	

WYKAZ PRACOWNIKÓW UPRAWNIONYCH DO NAGRODY JUBILEUSZOWEJ W 2020 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	NAZWISKO I IMIĘ PRACOWNIKA	OZNACZENIE PRACOWNIKA A-administacja O-obsluga N-nauczyciel	PROCENT WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNEGO	KWOTA	MIESIĄC WYPŁATY
OGÓŁEM					0	

WYKAZ PLANOWANYCH UMÓW CYWILNOPRAWNYCH W 2020 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	TYTUŁ UMOWY	TERMIN OBOWIĄZYWANIA UMOWY	CENA JEDNOSTKOWA*	ILOŚĆ **	KWOTA UMOWY (kol.5 x kol. 6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
OGÓŁEM						0

* wynagrodzenie jednorazowe miesięczne, kwartalne lub za określoną czynność

** wypłat, miesięcy , kwartałów lub za określoną czynność

.....
pieczęćka i podpis dyrektora jednostki/wydziału

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej na rok 2020

w złotych

Lp.	Projekt	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość Projektu) (5+6)	w tym:		Projekt planu wydatków 2020 r.				z tego:				
				środkami z budżetu krajowego	środkami z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE				
						z tego źródła finansowania:				z tego źródła finansowania:				
						Wydatki razem (9+10+11)	budżet państwa	pożyczki, kredyty, obligacje	pozostałe, w tym: środkami własne	Wydatki razem (13+14+15)	zaliczka	pożyczki, kredyty, obligacje	środkami własne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Wydatki majątkowe razem													
1.1	Program:													
	Priorytet:													
	Działanie:													
	nazwa projektu:													
	Razem wydatki													
	z tego													
	do końca 2019													
	2020													
	2021													
													
1.2	Program:													
	Priorytet:													
	Działanie:													
	nazwa projektu:													
	Razem wydatki													
	z tego													
	do końca 2019													
	2020													
	2021													
													

Lp.	Projekt	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość Projektu) (5+6)	w tym:		Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE				
				środków z budżetu krajowego	środków z budżetu UE	Wydatki razem (8+12)	z tego źródła finansowania:			Wydatki razem (13+14+15)	z tego źródła finansowania:			
							budżet państwa	pozyczki, kredyty, obligacje	pozostałe, w tym: środki własne		zaliczka	PREFINANSOWANIE:		
												Wydatki razem (9+10+11)	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II Wydatki bieżące razem														
2.1 Program:														
Priorytet:														
Działanie:														
nazwa projektu:														
Razem wydatki														
z tego do końca 2019														
2020														
2021														
.....														
2.2 Program:														
Priorytet:														
Działanie:														
nazwa projektu:														
Razem wydatki														
z tego do końca 2019														
2020														
2021														
.....														
OGÓŁEM (I+II)														

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej)

....., dnia

Sporządził(a):

(Główny księgowy)

(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik Nr 9
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

.....
(pieczęć)

**DOTACJE PLANOWANE W 2019 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Cel dotacji	Dotowany	Plan dotacji na 2020 rok		
							celowe	przedmiotowe	podmiotowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH									
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH									
OGÓLEM									

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 10
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I
GOSPODARKI WODNEJ**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 rok
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody					
1.1						
1.1						
2.	Wydatki ogółem, z tego:					
2.1	Wydatki bieżące, z tego:					
2.1.1.						
2.1.2.						
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:					
2.2.1						
2.1.2.						

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 11
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ
WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIU NARKOMANII**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Przewidywane wykonanie w 2019 r.	Plan na 2020 rok
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody					
1.1						
1.1						
2.	Wydatki ogółem, z tego:					
2.1	Wydatki bieżące, z tego:					
2.1.1.						
2.1.2.						
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:					
2.2.1						
2.1.2.						

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Nazwa jednostki

.....

Załącznik nr 12

do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019

WÓJTA GMINY ZAGRODNO

z dnia 28 sierpnia 2019 r.

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
(załącznik z ustawy)

Dział

Rozdział

L.p.	Treść	§	Przewidywane wykonanie w roku poprzednim	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4	5
1.	Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	x		
	w tym:			
1.1.	Należności	x		
1.2.	Zobowiązania (minus)	x		
2.	Przychody			
2.1.	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	2650		
2.2.	Wpływy z usług	0830		
2.3.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840		
2.4.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870		
2.5.	Przelewy redystrybucyjne	2960		
2.6.	Różne przelewy	2970		
2.7.	Pozostałe przychody	x		
	w tym:			
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750		
	- wpływy z różnych opłat	0690		
	- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0570		
	- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580		
	- wpływy z różnych dochodów	0970		
	- pozostałe odsetki	0920		
3.	Wydatki	x		
3.1.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	x		
3.1.1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020		
3.1.2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030		
3.2.	Wydatki bieżące	x		
3.2.1.	Wynagrodzenia ogółem	x		

L.p.	Treść	§	Przewidywane wykonanie w roku poprzednim	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4	5
	w tym:			
	-Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		
	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
	- Wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.2.2.	Pochodne od wynagrodzeń	x		
	w tym:			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- Składki na Fundusz Pracy	4120		
3.2.3.	Pozostałe wydatki	x		
	w tym:			
	- Zakup materiałów i wyposażenia	4210		
	- Zakup energii	4260		
	- Zakup usług remontowych	4270		
	- Zakup usług zdrowotnych	4280		
	- Zakup usług pozostałych	4300		
	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
	- Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390		
	- Podróże służbowe krajowe	4410		
	- Różne opłaty i składki	4430		
	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		
	- Podatek od nieruchomości	4480		
	- Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500		
	- Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510		
	- Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520		
	- Podatek od towarów i usług (VAT)	4530		
	- Pozostałe odsetki	4580		
	- Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590		
	- Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600		
	- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610		
3.3.	Wydatki majątkowe	x		
	w tym:			
	- Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	6070		
	- Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	6080		
3.4.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych przez samorządowy zakład budżetowy	2370		
3.5.	Przelewy redystrybucyjne	2960		
3.6.	Różne przelewy	2970		

L.p.	Treść	§	Przewidywane wykonanie w roku poprzednim	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4	5
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	x		
5.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (poz. 1+2-3-4-5)	x		
	w tym:			
5.1.	Należności			
5.2.	Zobowiązania (minus)			

Kalkulacja przychodów i kosztów z uzasadnieniem:

....., dnia

Sporządził(a):.....
 (Główny księgowy) (Dyrektor jednostki /wydziału)

Nazwa instytucji

.....

Załącznik nr 13
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

L.p.	Treść	Przewidywane wykonanie roku poprzedniego	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM		
1.	Przychody z działalności kulturalnej, w tym:		
1.1.	- sprzedaż biletów		
1.2.	- sprzedaż widowisk		
2.	Przychody z działalności gospodarczej, w tym:		
2.1.	- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
2.2.	- przychody z tytułu najmu i dzierżawy		
3.	Dotacje, z tego:		
3.1.	dotacja podmiotowa z budżetu gminy, w tym:		
3.1.1.	- na remonty		
3.2.	dotacja celowa z budżetu gminy, w tym:		
3.2.1.	- na wydatki majątkowe		
4.	Dotacje z budżetu państwa		
5.	Inne dotacje		
6.	Przychody finansowe		
7.	Pozostałe przychody operacyjne		
II.	KOSZTY		
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:		
2.1.	- energia		
3.	Usługi obce		
4.	Podatki i opłaty		
5.	Wynagrodzenia, z tego:		
5.1.	- osobowe		
5.2.	- bezosobowe		
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:		
6.1.	- składki na ubezpieczenia społeczne		
6.2.	- składki na Fundusz Pracy		
6.3.	- odpis na ZFŚS		
6.4.	- inne		
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
9.	Pozostałe koszty operacyjne		
10.	Koszty finansowe, w tym:		
10.1.	- odsetki		
III.	Wynik finansowy (poz. I - poz. II) *		
IV.	Średnia liczba zatrudnionych (w osobach)		
V.	Należności ogółem, w tym:		
	- należności wymagalne		

L.p.	Treść	Przewidywane wykonanie roku poprzedniego	Projekt planu na rok budżetowy 2020
1	2	3	4
VI.	Zobowiązania ogółem, w tym:		
	- zobowiązania wymagalne		
VII.	Stan środków pieniężnych		

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, w tym:		
- sfinansowane z dotacji z budżetu gminy		

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Nazwa instytucji
.....

Tabela nr 1 do załącznika nr 13

WYKAZ PLANOWANYCH ZADAŃ Z ZAKRESU DZIAŁALNOŚCI KULTURALNEJ NA ROK 2020

Lp.	Wyszczególnienie		Nazwa / Wartość	Nazwa / Wartość	Nazwa / Wartość	Nazwa / Wartość	OGÓLEM
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
1.	Nazwa przedsięwzięcia (zadania)						x
2.	Termin realizacji						x
3.	Przychody ogółem (suma kol. 5-7)		0	0	0	0	0
4.	Zróżdta finansowania	Dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Chojnowa					0
		Inne dotacje					0
		Przychody własne					0
7.	Koszty ogółem (suma kol. 9-21)		0	0	0	0	0
8.	Koszty według rodzaju	Wynagrodzenia osobowe					0
		Wynagrodzenia osobowe ponadnormówki					0
		Honoraria					0
		Umowy zlecenia					0
		Pochodne od wynagrodzeń stałych					0
		Pochodne od pozostałych wynagrodzeń					0
		Zużycie energii					0
		Zużycie materiałów					0
		Usługi					0
		Podróże służbowe					0
		Odpis ZFSS					0
		Amortyzacja					0
20.	Pozostałe koszty						0

Nazwa instytucji

Tabela nr 2 do załącznika nr 13

.....

PLAN REMONTÓW I KONSERWACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA ROK 2020

Lp.	Zakres robót	Przewidywane wykonanie w roku 2019	Termin realizacji	Planowany koszt według kalkulacji w roku 2020
1	2	3	4	5
Ogółem:			X	

Źródło finansowania:

.....
Pieczęć

Załącznik nr 14
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU DOCHODÓW
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2020 ROK**

Dział:.....

Rozdział:.....

/w zł/

Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
2.	Dochody ogółem, z tego:				
3.	Ogółem (1+2)				
4.	Wydatki ogółem, z tego:				
5.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
6.	Ogółem (4+5)				

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020–2023

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)		
			Od	Do	Dział	Rozdz.			2020	2021	2022
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.a	- wydatki bieżące										
1.b	- 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 (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:										
1.1.1	- wydatki bieżące										
1.1.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										
1.1.1.1.1										
1.1.2	- wydatki majątkowe										
1.1.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prawnego, z tego:										
1.2.1	- wydatki bieżące										
1.2.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										
1.2.2	- wydatki majątkowe										
1.2.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2), z tego:										
1.3.1	- wydatki bieżące										
1.3.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										
1.3.2	- wydatki majątkowe										
1.3.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej										

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów

....., dnia

Sporządził(a)

(Główny księgowy)

(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 16
do ZARZĄDZENIA NR 0050.49.2019
WÓJTA GMINY ZAGRODNO
z dnia 28 sierpnia 2019 r.

Rezerwa na świadczenia pracownicze na lata 2020 - 2023

Jednostka	Rok	Wynagrodzenia	"13"	Składki na ubezpieczenie społeczne	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Razem
	2020						
	2021						
	2022						
	2023						

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
NA 2020 ROK W ZAKRESIE ROZDZIAŁU

Dział:				
Rozdział:		pieczęćka jednostki		
I. Dane organizacyjne				
1	Organizacja			
	Liczba oddziałów			0
	Liczba uczniów / wychowanków/ mieszkańców			0
2	Zatrudnienie w etatach			
	Liczba etatów pracowników pedagogicznych			
	Liczba etatów pracowników administracji			
	Liczba etatów pracowników obsługi			
II. Plan dochodów				
§	Treść	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Projekt planu na 2020 r.	% plan/wyk
RAZEM DOCHODY				
III. Plan wydatków				
§	Treść	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Projekt planu na 2020 r.	% plan/wyk
Razem bieżące				
Razem majątkowe				
RAZEM WYDATKI				

IV. Uzasadnienie planu dochodów

§	Kwota	Uzasadnienie

V. Uzasadnienie planu wydatków (bez wynagrodzeń)

§	Kwota	Uzasadnienie

VI. Kalkulacja wynagrodzeń

(pieczęćka jednostki)

Plan wynagrodzeń
W na 2020 rok
(nazwa jednostki)

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie na koniec 2018 r.	Plan na dzień 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020	6:5 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zatrudnienie					#DZIEL/0!
1.1	Średnioroczne w osobach					#DZIEL/0!
1.2	Średnioroczne w etatach					#DZIEL/0!
1.3	Stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)					#DZIEL/0!
2.	Wynagrodzenie ogółem , w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	#DZIEL/0!
2.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					#DZIEL/0!
2.2	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	#DZIEL/0!
	Nagrody jubileuszowe					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
	Odprawy emerytalne					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
	Inne*					#DZIEL/0!
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 404					#DZIEL/0!
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)** § 411					#DZIEL/0!
5.	Składki na Fundusz Pracy (§ 412)					#DZIEL/0!
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					#DZIEL/0!
	Razem wynagrodzenia i pochodne	0	0	0	0	#DZIEL/0!
7.	Kwota odpraw z tyt. zwolnień pracowników (§ 302)					#DZIEL/0!
	ilość osób					#DZIEL/0!
8.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 444)					#DZIEL/0!
9.	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych					#DZIEL/0!

*podać tytuł wypłaty

** podać wysokość składki obowiązującej w jednostce budżetowej

..... **poła oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać**

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

KALKULACJA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW OSOBOWYCH W NA 2020 ROK

Rozdział :

I. KALKULACJA PLANOWANYCH ETATÓW NAUCZYCIELI NA ROK 2020

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY					diplomowany
		3.	4.	5.	6.	7.	
		w tym:					
1.	Styczeń	0,00					
2.	Luty	0,00					
3.	Marzec	0,00					
4.	Kwiecień	0,00					
5.	Maj	0,00					
6.	Czerwiec	0,00					
7.	Lipiec	0,00					
8.	Sierpień	0,00					
9.	Wrzesień	0,00					
10.	Pazdziernik	0,00					
11.	Listopad	0,00					
12.	Grudzień	0,00					
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. MIESIĘCZNA KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI NA ROK 2020 (§ 4010)

Planowane wydatki na wynagrodzenia	miesiące												Razem	
	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	październik	listopad	grudzień		
	Nauczyciel stażysta													
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dodatek za wysługę lat														
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														
Dodatek opiekuńcza stażu														
Dodatek wychowawcy klasy														
Dodatek motywacyjny														
Dodatek specjalistyczny/specjalny														
Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw														0,00
inne														0,00
Fundusz nagród 1%														0,00
Wynagrodzenia jednorazowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odprawy emerytalne i rentowe														
nagrody jubileuszowe														
inne														0,00
														0,00
Nauczyciel kontraktowy														
Razem planowane wydatki na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenie zasadnicze														
Pozostałe składniki wynagrodzeń z art. 30 ust. 1 (razem), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dodatek za wysługę lat														
Dodatek funkcyjny wynikający z pełnienia funkcji kierowniczej														
Dodatek opiekuńcza stażu														
Dodatek wychowawcy klasy														
Dodatek motywacyjny														
Dodatek specjalistyczny/specjalny														