

**ZARZĄDZENIE NR 89.2019**  
**WÓJTA GMINY WIENIAWA**

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**w sprawie szczegółowych zasad i terminów opracowania materiałów do sporządzenia projektu budżetu na rok 2020 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2034**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 506) w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) oraz Uchwały Rady Gminy Wieniawa Nr X.698.2015 z dn. 14 sierpnia 2015 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Zarządzam, co następuje:

**§ 1.**

Zobowiązuje się Skarbnika Gminy, Zastępcę Wójta, Kierowników jednostek organizacyjnych, Kierowników Referatów i pracowników Urzędu Gminy oraz Dyrektora Gminnego Centrum Kultury i Sportu do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

**§ 2.**

Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2020 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2020 rok zostały określone w Załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 3.**

Zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok oraz harmonogram prac planistycznych zostały określone w Załączniku Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 4.**

Wzory druków do projektu budżetu na 2020 rok określają Załączniki:

- Załącznik Nr 3 - Projekt planu dochodów na 2020 rok
- Załącznik Nr 4 - Projekt planu wydatków na 2020 rok
- Załącznik Nr 5 - Projekt planu zadań inwestycyjnych
- Załącznik Nr 6 - Dotacje celowe na zadania własne i zlecone podmiotom niezliczonych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w 2020 roku
- Załącznik Nr 7 - Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień w 2020 roku
- Załącznik Nr 8 - Projekt planu finansowego instytucji kultury i sportu na 2020 rok
- Załącznik Nr 9 - Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń za okres od 01.01. do 31.12.2020 r. bez wskaźnika inflacji
- Załącznik Nr 10 - Wykaz zadań zgłoszonych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2020 rok - na podstawie ustawy o funduszu sołeckim
- Załącznik Nr 11 - Wykaz remontów obiektów stanowiących mienie komunalne na 2020 rok
- Załącznik Nr 12 - Wykaz remontów i modernizacji dróg gminnych na 2020 rok
- Załącznik Nr 13 - Organizacji i zatrudnienie w placówkach oświatowo - wychowawczych wg projektów organizacyjnych
- Załącznik Nr 14 - Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa w zakresie dochodów

- Załącznik Nr 15 - Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa w zakresie wydatków

**§ 5.**

Zasady konstrukcji i zakres prac przy sporządzaniu materiałów mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy odrębnym Zarządzeniem

**§ 6.**

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

**§ 7.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wieniawa

**mgr inż. Krzysztof Sobczak**

## **Rozdział 1**

### **Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2020 rok.**

#### § 1.

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

- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.);
- 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530, 2161, 2193, 2245, z 2019r. poz. 525, 1287 z późn.zm.);
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lutego 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 257 z późn.zm.);
- 4) Uchwałą Nr X.68.2015 Rady Gminy Wieniawa z dnia 14 sierpnia 2015 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wieniawa oraz rodzaju i szczególności materiałów informacyjnych towarzyszących temu projektowi;
- 5) innymi przepisami prawa;
- 6) warunkami i zobowiązaniami wynikającymi z zawartych umów i porozumień;
- 7) stosowanymi w praktyce sprawozdawczej i informacyjnej formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

#### § 2.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2020 rok:

- 1) wzrost PKB o 3,7%;
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,5%;
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 6%;
- 4) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 6% w ujęciu nominalnym (oznacza to, że wynagrodzenia w 2020r. nie będą automatycznie waloryzowane jednym wskaźnikiem);
- 5) wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej - 0,5%;
- 6) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 5,1%;
- 7) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 roku będzie wynosiło 2.450 zł, co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2019 roku o 8,88%;
- 8) minimalna stawka godzinowa w 2020 roku będzie wynosiła 16,00 zł (w 2019 roku – 14,50 zł).

## **Rozdział 2**

### **Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2020 rok.**

#### § 3.

Podstawą planowania dochodów na 2020 rok jest analiza struktury budżetu na podstawie odpowiednich wskaźników, ich udziału w poszczególnych rodzajach dochodów i ich grupach. Należy zobrazować szczegółowy przekrój struktury dochodów, wg następujących kryteriów:

1. Analiza ogólnej struktury dochodów
2. Analiza dochodów własnych
3. Analiza udziału w podatkach, stanowiących dochód budżetu Państwa
4. Analiza dotacji celowych
5. Analiza subwencji ogólnej
6. Analiza dochodów według źródeł i kierunków ich powstawania
7. Analiza dochodów według układu klasyfikowania
8. Analiza dochodów według zadań
9. Analiza dochodów układów mieszanych
10. Analiza dochodów według przewidywanego ich wykonania w roku 2019

#### § 4.

Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych analizach. Analityka i opis poszczególnych załączników winna zostać dołączona wraz z tabelami.

#### § 5.

Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2020 rok należy uwzględnić:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2019,
- 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 4) informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
- 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
- 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- 7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
- 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
- 10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.

#### § 6.

Założony plan dochodów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego, zgodnie z § 4

#### § 7.

Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:

- 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,

- 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- 5) stawki podatków i opłat lokalnych wg stawek kwotowych obowiązujących w Gminie w 2019r. uwzględniające wskaźnik wzrostu, natomiast podatek rolny i podatek leśny wg cen ogłoszonych przez GUS.
- 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie ustalonych stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności,
- 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2020 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 8) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

### **Rozdział 3**

#### **Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2020 rok.**

##### § 8.

Planowanie wydatków na 2020 rok oparte jest na:

1. Analizie ogólnego podziału wydatków budżetowych i rodzajów zadań realizowanych przez Gminę, zgodnie z układem kompetencyjnym, czyli wydatki na zadania własne, zlecone, powierzone oraz wspólne, pomoc innym JST
2. Analizie rodzaju wydatków (zadań) według układu osobowego i rzeczowego
3. Analizie układu zadań finansowanych ze środków zewnętrznych
4. Analizie umiejscowienia zadań w podziałce klasyfikacji budżetowej
5. Analizie przewidywanego wykonania budżetu w roku 2019, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących

##### § 9.

Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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.

##### § 10.

Wszelkie działania realizowane przez Gminę Wieniawa muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

##### § 11.

Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- 1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
- 2) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
- 3) zapewnienie środków na wieloletnie pogramy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 12.

Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

- 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2019 roku,
- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2020r.

§ 13.

Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

§ 14.

Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1.09.2019 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 roku oraz w 2020 roku.

§ 15.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

§ 16.

Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872 z późn.zm.).

§ 17.

Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 18.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1352 z późn.zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2019. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz.967 z późn.zm.).

§ 19.

Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2020 rok po przeprowadzeniu procedury Wieloletniego Planu Przedsięwzięć i zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Wójta Gminy Wieniawa.

§ 20.

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.

## **Rozdział 1**

### **Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok.**

#### § 1.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok należy przygotować w systemie BESTIA oraz sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone wykonywane przez gminę, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu gminy, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

#### § 2.

1. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 3 do Nr 15 do niniejszego zarządzenia.
2. Załączniki 3 i 4, należy dołączyć w wersji elektronicznej, jako arkusz kalkulacyjny, zawierający wszystkie działy, rozdziały i paragrafy projektowanych dochodów i wydatków budżetu na 2020 rok, wprowadzając odpowiednie wartości w polach będących w gestii poszczególnych jednostek sporządzających i przekazujących projekt.

#### § 3.

1. Dodatkowo należy dołączyć inne dokumenty, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu budżetu są niezbędne przy projektowaniu budżetu. Dokumenty te winny zawierać pełną analizę dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach, będących w gestii sporządzających i przekazujących projekt.

#### § 4.

- 1) Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lutego 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 257 z późn.zm.);

#### § 5.

Przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do pełnych złotych.

#### § 6.

Część opisowa powinna zawierać tabelaryczne zestawienia planowanych wydatków w podziale na zadania:

##### 1) wydatki bieżące:

- 1) wydatki jednostek budżetowych - fundusz wynagrodzeń, utrzymanie nieruchomości, remonty nieruchomości, pozostałe wydatki jednostki (zgodnie z metodologią przyjętą do projektowania budżetu w latach poprzednich);
- 2) pozostałe wydatki realizowane za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Gminy w Wieniawie - z podziałem na realizowane zadania (zwięzłe określenie

- rodzaju zadania) z przedstawieniem nazwy zadania, ich przewidywanego wykonania za 2019 rok i planu na 2020 rok oraz dynamiki;
- 2) wydatki majątkowe – z przedstawieniem nazwy zadania, planu na 2020 rok i okresu realizacji zadania.

§ 7.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2020 rok.

§ 8.

Projekty mają 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.

§ 9.

Projekty budżetów należy dostarczyć do Sekretariatu Urzędu Gminy w terminach wskazanych w Rozdziale 2.

§ 10.

Wszystkie projekty planów sporządzane przez komórki organizacyjne UG i jednostki organizacyjne na każdym etapie projektowania budżetu wymagają akceptacji Wójta.



**Rozdział 2**  
**Harmonogram prac planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok**

Lp.	Rodzaj planu finansowo - rzeczowego	Jednostki sporządzające i przekazujące	Jednostka otrzymująca	Forma przekazania	Termin złożenia
1	Plan dochodów Plan wydatków Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń (obsługa, administracja, nauczyciele) organizacja i zatrudnienie	Jednostki budżetowe (placówki oświatowo-wychowawcze)	Skarbnik Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4 Zał. nr 5 Zał. nr 13 Zał. nr 14 Zał. nr 15	01 października 2019r.
2	Plan dochodów Plan wydatków	Kierownik Referatu Organizacyjnego	Skarbnik Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4 Zał. nr 5 Zał. nr 10 Zał. nr 14 Zał. nr 15	01 października 2019r.
3	Plan wydatków	Kierownik Referatu Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego	Skarbnik Gminy	Zał. nr 4	01 października 2019r.
4	Plan finansowy instytucji kultury	Gminne Centrum Kultury i Sportu	Skarbnik Gminy	Zał. nr 8	01 października 2019r.
5	Plan dochodów (oddzielnie na zadania własne i zlecone) Plan wydatków (oddzielnie na zadania własne i zlecone) Tabela kalkulacyjna zatrudnienia	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Skarbnik Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4 Zał. nr 9 Zał. nr 14 Zał. nr 15	01 października 2019r.
6	Plan dochodów Plan wydatków	Pracownicy Referatu Finansowego	Skarbnik Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4	01 października 2019r.
7	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale	Inspektor d/s płac	Skarbnik Gminy	Zał. nr 9 Zał. nr 15	01 października 2019r.
8	Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych Plan dochodów Plan wydatków Plan dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska Plan wydatków inwestycyjnych	Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami, Rolnictwa i Ochrony Środowiska Kierownik Referatu Zamówień Publicznych, Inwestycji, Oświaty i Sportu	Skarbnik Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4 Zał. nr 5 Zał. nr 6 Zał. nr 7 Zał. nr 11 Zał. nr 12 Zał. nr 14 Zał. nr 15	01 października 2019r.
9	Plan dochodów Plan wydatków	Skarbnik Gminy	Wójt Gminy	Zał. nr 3 Zał. nr 4 Zał. nr 5 Zał. nr 6 Zał. nr 7 Zał. nr 8 Zał. nr 9 Zał. nr 10 Zał. nr 11 Zał. nr 12 Zał. nr 13 Zał. nr 14 Zał. nr 15	25 października 2019
10	Plan wydatków w zakresie utrzymania jednostek OSP	Komendant OSP w Wieniawie	Skarbnik Gminy	Zał. nr 4	01 października 2019r.
11	Propozycje zmian opłat, podatków, cen świadczonych usług (każdy referat w swoim	Kierownicy Referatów	Wójt Gminy	-	W uzgodnieniu z Wójtem Gminy

	zakresie)				
12	Przygotowanie projektów uchwał i zarządzeń okołobudżetowych (każdy referat w swoim zakresie)	Kierownicy Referatów	Wójt Gminy	-	W uzgodnieniu z Wójtem Gminy
13	Wieloletnia Prognoza Finansowa	Skarbnik Gminy	Wójt Gminy	-	25 października 2019
14	Zestawienie zbiorcze kredytów i harmonogram ich spłat	Skarbnik Gminy	Wójt Gminy	-	25 października 2019

.....  
(Nazwa jednostki/Referatu)

### PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2020 ROK

/w zł/

Lp.	Źródła dochodów /wg klasyfikacji budżetowej/	Dział	Rozdział	§*	Przewidywane wykonanie za 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok	% (7:6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Dochody bieżące z tego:						
<b>Ogółem dochody</b>							

\* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

Uzasadnienie

Objaśnienia:  
a) w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów.

Sporządził: .....  
Data sporządzenia: ..... (Kierownik Jednostki/Referatu)

.....  
(Nazwa jednostki/Referatu)

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2020 ROK**

Dział	Rozdział	§*	Źródła wydatków /wg klasyfikacji budżetowej/	Przewidywane wykonanie za 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>OGÓŁEM</b>					

\* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

Uzasadnienie:

Sporządził: .....  
Data sporządzenia: ..... (Kierownik Jednostki/Referatu)  
Miejsce sporządzenia .....

- Objaśnieni
- a) w uzasadnieniu do planowanych wydatków należy szczegółowo opisać rodzaj zadań przyjętych do realizacji w roku 2020.
  - b) wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją płac.
  - c) w części opisowej wyszczególnić wydatki, które są kontynuacją wcześniej podpisanych umów.

**PROJEKT PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA 2020 ROK**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszty ogółem	Plan na 2020r.	Plan na 2021r.	Plan na 2022r.	Źródła finansowania, w tym:						
								Środki własne			Środki zewnętrzne (dotacje)			
								2020r.	2021r.	2022r.	2020r.	2021r.	2022r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
A.			Zadania inwestycyjne											
			<b>Razem</b>											
B.			Zakupy inwestycyjne											
			<b>Razem</b>											
			<b>Ogółem</b>											

Sporządził: .....

.....

Data sporządzenia: .....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Miejsce sporządzenia: .....

Wydatki te należy obowiązkowo uzasadnić. Przy zgłaszaniu zadań dotyczących inwestycji będzie trzeba przedłożyć pełną informację o zakresie stanu przygotowań do ich realizacji (opracowane projekty, zezwolenia itp.), a także uzasadnienie ekonomiczne tych zadań.

Załącznik nr 6 do Zarządzenia Nr 89.2019  
Wójta Gminy Wieniawa  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE ZLECONE PODMIOTOM NIEZALICZANYM  
DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH I NIE DZIAŁAJĄCYCH W CELU OSIĄGNIĘCIA ZYSKU NA 2020 ROK**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2019</b>	<b>Plan dotacji na 2020 rok</b>
1	2	3	4	5
<b>OGÓŁEM</b>				

Sporządził: .....

.....

Data sporządzenia: .....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Miejsce sporządzenia: .....

Załącznik nr 7 do Zarządzenia Nr 89.2019  
Wójta Gminy Wieniawa  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**DOTACJE CELOWE PRZEKAZANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ W 2020 ROKU**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan dotacji na 2020 rok</b>
1	2	3	4
<b>OGÓLEM</b>			

Sporządził: .....

.....

Data sporządzenia: .....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Miejsce sporządzenia: .....

.....  
(Nazwa jednostki)

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY I SPORTU NA 2020 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem</b>		
1.	Przychody własne, z tego:		
2.	Dotacja podmiotowa		
<b>II.</b>	<b>Koszty ogółem, z tego:</b>		
	A. Koszty pokryte dotacją		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
	B. Koszty pokryte przychodami własnymi		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
III.	Średnioroczna liczba etatów		
IV.	Stan należności na początek i koniec roku		
V.	Stan zobowiązań na początek i koniec roku		

Sporządził: .....

Data sporządzenia: .....

Miejsce sporządzenia: .....

.....

(Kierownik Jednostki/Referatu)



.....  
(Nazwa jednostki)

**TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ  
ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2020 R.  
BEZ WSKAŹNIKA INFLACJI**

**Administracja i obsługa**

Stanowisko	Liczba etatów	Zasadn.	Premia	Dod. funk.	Dod. staż.	Dodatek specjalny	Inna, np. godziny	Razem miesiąc	Razem od I do XII
I. Administracja									
<b>Razem – Admin.</b>									
II. Obsługa									
<b>Razem – Obsługa</b>									
<b>Razem</b>									
<b>Ogółem od I do XII</b>									

Ekwiwalenty  
Odprawy  
Jubileusze  
Pozostałe

**Razem wynagrodzenia obsługi i administracji**


<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	
<b>ZUS</b>	
<b>Fundusz Pracy</b>	
<b>ZFŚS</b>	

Sporządził: .....

Data sporządzenia: .....

Miejsce sporządzenia: .....

.....  
(Kierownik Jednostki/Referatu)

Załącznik nr 10 do Zarządzenia Nr 89.2019  
Wójta Gminy Wieniawa  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

.....  
(Nazwa jednostki)

**WYKAZ ZADAŃ ZGŁOSZONYCH DO REALIZACJI W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO NA  
2020 ROK – NA PODSTAWIE USTAWY O FUNDUSZU SOLECKIM**

Referat realizujący .....

LP.	SOLECTWO	NAZWA ZADANIA	PRACOWNIK REALIZUJĄCY ZADANIE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	PLAN NA 2020 ROK
<b>RAZEM:</b>					

Sporządził: .....

Data sporządzenia: .....

Miejsce sporządzenia: .....

.....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Załącznik nr 11 do Zarządzenia Nr 89.2019  
Wójta Gminy Wieniawa  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

.....  
(Nazwa jednostki)

**WYKAZ REMONTÓW OBIEKTÓW STANOWIĄCYCH MIENIE KOMUNALNE  
NA 2020 ROK**

Referat realizujący .....

LP.	MIEJSCOWOŚĆ	NAZWA OBIEKTU (ZAKRES ROBÓT)	PRACOWNIK REALIZUJĄCY ZADANIE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	PLAN NA 2020 ROK
<b>RAZEM:</b>					

Sporządził: .....  
Data sporządzenia: .....  
Miejsce sporządzenia: .....

.....  
(Kierownik Jednostki/Referatu)

Wydatki te należy obowiązkowo uzasadnić. Przy zgłaszaniu zadań dotyczących remontów będzie trzeba przedłożyć pełną informację o zakresie stanu przygotowań do ich realizacji, a także uzasadnienie ekonomiczne tych zadań.

.....  
(Nazwa jednostki)

## WYKAZ REMONTÓW I MODERNIZACJI DRÓG GMINNYCH NA 2020 ROK

*Referat realizujący* .....

LP.	MIEJSCOWOŚĆ	NAZWA ZADANIA	PRACOWNIK REALIZUJĄCY ZADANIE	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	JEDNOSTKA MIARY	ILOŚĆ	PLAN NA 2020 ROK
<b>RAZEM:</b>							

Sporządził: .....

Data sporządzenia: .....

Miejsce sporządzenia: .....

.....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Załącznik nr 13 do Zarządzenia Nr 89.2019  
Wójta Gminy Wieniawa  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**ORGANIZACJA I ZATRUDNIENIE W PLACÓWKACH OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH  
WG PROJEKTÓW ORGANIZACYJNYCH**

Lp.	Nazwa placówki	Liczba oddziałów	Liczba uczniów	Średnia liczba uczniów na oddział	Zatrudnienie			Średnia etatów nauczyciela na ucznia	Plan wydatków		
					Ogółem	W tym:			Ogółem na 2020 rok	Średnio na ucznia /w zł/	Średnio na oddział /w zł/
						Naucz.	Adm. i obsługa				
1											
2											
<b>Razem Szkoły Podstawowe</b>											
1											
2											
<b>Razem Przedszkola</b>											
1											
2											
<b>OGÓLEM</b>											

Sporządził: .....

.....

Data sporządzenia: .....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Miejsce sporządzenia: .....

**ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIENIAWA W ZAKRESIE DOCHODÓW**

Wyszczególnienie	Plan na 2020	Prognoza													
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>Rozdział .....</b>															
1. Dochody bieżące ogółem															
a) .....															
b) .....															
c) .....															
2. Dochody majątkowe ogółem															
a) .....															
b) .....															
<b>Razem</b>															

**Uwaga:**

Dochody bieżące:

W poz. a), b), c) ..... należy opisać źródło dochodów np.: a) dochody z tytułu podatków i opłat, b) dochody z tytułu odpłatności za żywienie, c) dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych, d) dochody z tytułu najmu i dzierżawy, e) .....

Dochody majątkowe:

W poz. a), b), c) ..... należy opisać źródło dochodów np.: a) dochody ze sprzedaży gruntów, b) dochody ze sprzedaży nieruchomości, c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, d) .....

Sporządził: .....

.....

Data sporządzenia: .....

(Kierownik Jednostki/Referatu)

Miejsce sporządzenia: .....

**ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIENIAWA W ZAKRESIE WYDATKÓW**

Wyszczególnienie	Plan na 2020	Prognoza													
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>Rozdział .....</b>															
1. Wydatki bieżące ogółem															
a) wydatki osobowe, w tym:															
wynagrodzenia osobowe (z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych)															
wynagrodzenia bezosobowe															
wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne															
dotychczasowe wynagrodzenia roczne															
pochothane od wynagrodzeń															
b) pozostałe wydatki bieżące, w tym:															
a) .....															
b) .....															
2. Wydatki majątkowe ogółem															
a) wydatki inwestycyjne															
b) zakupy inwestycyjne															
<b>Razem</b>															

Sporządził: .....

Data sporządzenia: .....

Miejsce sporządzenia: .....

.....

(Kierownik Jednostki/Referatu)