

**ZARZĄDZENIE NR 196/2019
BURMISTRZA DRAWSKA POMORSKIEGO**

z dnia 30 sierpnia 2019 r.

w sprawie określenia zakresu, zasad, trybu i terminu opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na rok 2020 i lata następne.

Na podstawie art. 30 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309) w zw. z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 1 Uchwały Nr LV/464/2010 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Drawska Pomorskiego zarządza, co następuje:

§1. Zarządzenie adresowane jest do kierowników referatów oraz samodzielnych stanowisk Urzędu Miejskiego, kierowników jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu, bądź powiązanych z budżetem dotacją.

§2. Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu na 2020 r. należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami i terminami ustalonymi w Uchwale Nr LV/464/2010 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869),
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku 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.),
- 4) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jst (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530, poz. 2161, z 2019 r. poz. 1287, poz. 2193, poz. 2203, poz. 2245),
- 5) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim oraz Zarządzeniami Burmistrza Drawska Pomorskiego mającymi wpływ na budżet gminy,
- 6) warunkami porozumień i umów zawartych przez gminę Drawsko Pomorskie z innymi podmiotami, w tym między innymi:
 - a) realizowane na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej,
 - b) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi JST,
 - c) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi podmiotami,
 - d) zawarte na okres wykraczający poza rok budżetowy 2020.
- 7) przyjętymi do realizacji nowymi zadaniami wynikającymi z ustaw.

§3. Podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2020 rok:

- 1) minimalne wynagrodzenie za pracę - przyjąć w wysokości **2.600,00 zł** miesięcznie,
- 2) podstawowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na jednego pracownika zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy (z wyłączeniem nauczycieli) przyjąć w wysokości **1.271,20 zł rocznie**,
- 3) podstawowy odpis na Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych nauczycieli zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy należy przyjąć w wysokości obowiązującej w roku 2019 tj. w kwocie **2.989,35 zł**.

§4.1. Przy planowaniu dochodów na 2020 rok należy uwzględnić:

- 1) przewidywane roczne wykonanie dochodów budżetowych w roku 2019 w podziale na dochody: bieżące i majątkowe,
 - 2) zawarte umowy oraz planowane zmiany cen świadczonych usług, zmiany czynszów, dzierżaw itp., (odpowiedzialni: kierownicy jednostek budżetowych gminy oraz kierownicy referatów urzędu realizujący zadania w tym zakresie),
 - 3) podjęte działania w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych, w tym między innymi z budżetu państwa, Unii Europejskiej itp., (odpowiedzialny: samodzielne stanowisko ds. Pozyskiwania Funduszy),
 - 4) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów (odpowiedzialny: skarbnik),
 - 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - w kwotach podanych przez Ministra Finansów (odpowiedzialny: skarbnik),
 - 6) dotacje celowe na zadania własne i na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego i Krajowe Biuro Wyborcze (odpowiedzialny: skarbnik),
 - 7) dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które należy wydatkować na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii (odpowiedzialny: kierownik Referatu Spraw Społecznych),
dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które przeznaczone zostaną w całości na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska (odpowiedzialny: kierownik Referatu Rolnictwa i Ochrony Środowiska),
 - 8) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności (odpowiedzialny: kierownik Referatu Rolnictwa i Ochrony Środowiska),
 - 9) dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – planując te dochody należy sporządzić szczegółowy wykaz składników mienia przewidzianego do sprzedaży i ich wstępną wyceną oraz przedstawić wykaz:
 - a) rocznych rat ze sprzedaży dokonanej w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów,
 - b) rocznych opłat za użytkowanie wieczyste gruntów;
 - c) pierwszych opłat z tytułu planowanego przekazania gruntów w użytkowanie wieczyste;
 - d) planowanych wpływów zaległości z lat ubiegłych, (odpowiedzialni: kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Lokalnego w porozumieniu z kierownikiem Referatu Planowania, Budżetu i Finansów),
 - 10) dochody związane z realizacją zadań na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym (odpowiedzialny: kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Lokalnego).
2. Zaliczki i refundacje ze środków UE ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność (odpowiedzialny: samodzielne stanowisko ds. Pozyskiwania Funduszy).

§5.1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych oraz wynikających z zawartych umów,

2. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom wynikającym z art. 242 o finansach publicznych, który nakazuje zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego (tj. planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych lub o wolne środki) oraz z art. 243, który z kolei ogranicza zadłużenie samorządu (gminy).

W związku z powyższym zobowiązuję kierowników wymienionych w § 1 do:

- 1) zapewnienia środków na realizowanie inwestycji kontynuowanych i ujętych w limitach wydatków w WPF,
 - 2) zapewnienia środków na niezbędne remonty, naprawy zabezpieczające mienie komunalne i wynikające z wydanych zaleceń odpowiednich służb lub instytucji (p.poż. sanepid, bhp itp.).
3. Podstawą planowania wydatków bieżących rzeczowych i usług na 2020 rok jest wykonanie wydatków budżetowych na dzień **30 września 2019 r.** z wyłączeniem wydatków jednorazowych poniesionych w 2019 r.
4. Dotację podmiotową na działalność bieżącą (z wyłączeniem wynagrodzeń) instytucji kultury finansowaną ze środków udzielanych z budżetu gminy, należy przyjąć na poziomie wykonania na dzień 30 września 2019 r. z wyłączeniem wydatków jednorazowych poniesionych w 2019r. Instytucja kultury zobowiązana jest przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną w rozbiciu na działalność bieżącą oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych. Dla każdej z planowanych imprez należy szczegółowo określić terminy realizacji oraz koszty – w układzie zadaniowym. Instytucja kultury występując o dotacje na zadania inwestycyjne i remontowe sporządza wykaz tych zadań z wyszczególnieniem:
- 1) pełnego brzmienia zadania określając „remont” lub „inwestycja”,
 - 2) wykazu kosztów określając wartość: dokumentacji, robót, kosztów nadzoru itp.,
 - 3) okresu realizacji, określając koszty realizacji w poszczególnych latach;
5. Planując wydatki na zadania publiczne przewidywane do wykonania na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie (Dz. U. z 2019 r. poz. 1468, z 2019 r. poz. 668, poz. 1570) oraz ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2018, poz. 450 z późn.zm.) należy szczegółowo określić tytuły tych przedsięwzięć oraz wysokość środków planowanych na ich realizację zadań, z uwzględnieniem działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej.
- 6) Podstawą kalkulacji wynagrodzeń na rok 2020 jest miesięczne wynagrodzenie każdego zatrudnionego pracownika ustalone, na podstawie angażu, na dzień **1 października 2019 r.** (bez odpraw i nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop) z uwzględnieniem skutków wynikających z planowanego zwiększenia lub zmniejszenia stanu zatrudnienia do końca 2019 r. i planowanych ruchów kadrowych w roku 2020. Planowany fundusz wynagrodzeń powiększa się o przewidywane do wypłaty w 2020 roku nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne – zgodnie z załączonym wykazem stanowisk pracy. Wynagrodzenia obejmują paragrafy: **4010, 4040, 4100, 4170**, natomiast pochodne od wynagrodzeń paragrafy: **4110, 4120**,
- 7) ustala się fundusz nagród w wysokości nieprzekraczającej **3,0 %** kwoty wynikającej z § **4010** ustalonej dla pracowników zatrudnionych w ramach stosunku pracy, z wyłączeniem nagród jubileuszowych, odpraw rentowych i emerytalnych oraz ekwiwalentów za urlop,
- 8) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (§ **4170**) kalkulować wg planowanych umów, ze wskazaniem kwot przewidzianych na realizację każdej z nich,
- 9) szacując plan wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego należy uwzględnić tylko te elementy wynagrodzeń, które stanowią podstawę naliczenia tzw. „13” pensji, zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 11) projekty planowanych dochodów i wydatków należy sporządzić w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.) z zastosowaniem wzoru stanowiącym załącznik nr.... do niniejszego zarządzenia.

§6.1. Materiały planistyczne należy złożyć w nieprzekraczalnym terminie do dnia **10 października 2019 r.**

2. Materiały planistyczne należy składać **na drukach** wg wzorów od nr 1 do nrzałączonych do zarządzenia (poza placówkami oświatowymi- w zakresie wynagrodzeń, które przedstawiają materiały na odrębnych wzorach).

3. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy oraz instytucji kultury składają materiały planistyczne Burmistrzowi Drawsko Pomorskiego w wersji papierowej (sekretariat urzędu, pokój nr 210, gdzie nadana zostanie data wpływu) oraz elektronicznej - skarbnik@drawsko.pl, w terminach określonych niniejszym zarządzeniem.

4. Kierownicy referatów oraz samodzielni pracownicy urzędu składają materiały planistyczne Burmistrzowi Drawsko Pomorskiego w wersji papierowej (sekretariat urzędu, pokój nr 210, gdzie nadana zostanie data wpływu) oraz elektronicznej na dysku udostępnionym UM (\192.168.1.175) / Burmistrz, Zastępca, Skarbnik/Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz/PROJEKT BUDŻETU 2020 ROK w terminie określonych niniejszym zarządzeniem.

§7.1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu na 2020 rok do Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie planowania zadań inwestycyjnych i remontowych:

- 1) projekt planu zadań inwestycyjnych winien uwzględniać:
 - a) zadania nowe oraz kontynuowane w roku 2020, a także w latach w latach następnych,
 - b) zadania przewidziane do realizacji przy udziale środków finansowych budżetu państwa, funduszy celowych, środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych (projekt planu winien uwzględniać środki finansowe na zapewnienie udziału własnego)
 - c) środki finansowe na opracowanie dokumentacji będącej podstawą do ubiegania się o środki z innych źródeł w latach następnych (np. środki UE),
 - d) środki finansowe na pozyskiwanie gruntów do zasobu gminnego oraz na zwroty nakładów poniesionych na gruntach i w obiektach komunalnych,
 - 2) sporządzając wykaz zadań należy podawać pełne ich brzmienie, które będzie obowiązywało przez cały okres realizacji oraz oznaczyć – **inwestycja lub remont**,
 - 3) w projekcie planu zadań remontowych należy uwzględnić przede wszystkim zadania, których realizacja jest konieczna z uwagi na istniejące zagrożenia budowlane lub wynika z zaleceń kontroli.
2. Wykaz zadań remontowych oraz inwestycyjnych, przed ostatecznym przekazaniem, należy uzgodnić z Burmistrzem Drawsko Pomorskiego.

§8. Zobowiązuję pracownika na samodzielnym stanowisku ds. Pozyskiwania Funduszy do współpracy z kierownikami referatów oraz do monitorowania prawidłowości realizacji zadań współfinansowanych środkami Unii Europejskiej i innymi środkami pomocowymi, oraz do sporządzania okresowych sprawozdań w tym zakresie.

§9. Opracowane projekty planów są propozycjami jednostek organizacyjnych gminy oraz referatów Urzędu i mogą zostać zmienione w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu.

§10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Krzysztof Czerwiński

.....
(pieczęć)

Wzór nr 2
do Zarządzenia nr 196/2019
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Projekt planu finansowego jednostek budżetowych na 2020 rok
WYDATKI

Zadania własne / zadania zlecone *

Dział _____, rozdział _____

w złotych

Wyszczególnienie	§	Wykonanie na 30.09.2019	Projekt planu na 2020 rok
WYDATKI OGÓŁEM			
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy <i>Komendy Powiatowe Policji, Komendy Powiatowe PSP</i>	2300		
Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst <i>art. 46 ustawy o dochodach jst</i>	2320		
Dotacje celowe przekazane dla województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst <i>art. 46 o dochodach jst</i>	2330		
Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone z trybie art. 221 ustawy (o finansach publicznych) na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360		
Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480		
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (<i>np. OREW</i>)	2540		
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710		
Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<i>rozdział 92120</i>)	2720		
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<i>np.: kluby sportowe, stowarzyszenia działające na terenie gminy, niedziałające w celu osiągnięcia zysku – non profit</i>)	2820		
Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego (<i>rozdział 01030</i>) wpływy z podatku rolnego oraz odsetek	2850		
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	2900		
Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910		
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń <i>zwrot za okulary, zakup odzieży dla pracowników, ekwiwalent za pranie woda dla pracowników oraz za sprzęt własny pracownika</i>	3020		

Różne wydatki na rzecz osób fizycznych <i>diety radnych, diety sołtysów, zwrot kosztów podróży radnych, ekwiwalenty członków OSP, zwrot kosztów przejazdu dziecka i ich opiekuna,</i>	3030		
Świadczenia społeczne <i>(wykonuje MGOPS)</i>	3110		
Stypendia dla uczniów <i>stypendia socjalne i motywacyjne (rozdział 85415)</i>	3240		
Inne formy pomocy dla uczniów <i>np. pomoc przyznana w formie rzeczowej (rozdział 85415)</i>	3260		
Wynagrodzenia osobowe pracowników <i>place brutto z tytułu umowy o pracę, premie, odprawy emerytalne, rentowe, premie, nagrody uznaniowe, nagrody jubileuszowe, świadczenia odszkodowawcze</i>	4010		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
Wynagrodzenia agencji-prowizyjne <i>wynagrodzenia osób fizycznych należne za zleczone czynności wykonane na podstawie umowy agencyjnej np. wynagrodzenie inkasenta za pobór podatków i opłat lokalnych, za pobór opłaty targowej</i>	4100		
Składki na ubezpieczenia społeczne <i>składki opłacane przez pracodawcę od wynagrodzeń, od umów zleceń</i>	4110		
Składki na Fundusz Pracy <i>składki opłacane przez pracodawcę od wynagrodzeń, od umów zleceń (2,45 %)</i>	4120		
Składki na ubezpieczenie zdrowotne <i>(dotyczy MGOPS)</i>	4130		
Wpłaty na PFRON	4140		
Wynagrodzenia bezosobowe <i>umowy zlecenia, umowy o dzieło zawarte z osobami fizycznymi</i> <i>Wynagrodzenia wypłacane osobom fizycznym za udział w komisjach</i>	4170		
Nagrody konkursowe <i>Nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych. Nagrody mogą wystąpić w formie: pieniężnej, rzeczowej lub honorowej (dyplom, medal)</i>	4190		
Zakup materiałów i wyposażenia <i>materiały biurowe, druki, kalkulatory, aparaty telefoniczne, faksy, projektory, akcesoria komputerowe, płyty CDDVD, listwy, zasilacze, przedłużacze, laptopy, komputery, niszczarki, ekspresy urządzenia wielofunkcyjne jeżeli ich wartość jednostkowa nie przekracza kwoty 10.000,- zł, meble, firany, dywany, środki czystości, apteczki zakładowe, sprzęt pożarniczy, materiały budowlane, węgiel, koks, drewno, olej opałowy, paliwa płynne itp.</i>	4210		
Zakup środków żywności <i>produkty żywnościowe do stołówek, na potrzeby sekretariatów oraz zakup karmy dla zwierząt</i>	4220		
Zakup środków dydaktycznych i książek <i>na realizację procesów dydaktyczno-wychowawczych realizowanych w szkołach i placówkach oświatowych (książki, mapy, modele, płyty taśmy, filmy, programy i gry edukacyjne, instrumenty muzyczne, urządzenia techniczne: telewizory, komputery, odbiorniki radiowe, odtwarzacze DVD, projektory, tablice interaktywne itp.</i>	4240		
Zakup energii	4260		

<i>opłaty za dostawę: wody, energii elektrycznej i ciepłej, gazu oraz opłaty związane z przesyłaniem i dystrybucją (opłaty zmienne, przejściowe oraz abonamenty), a także gaz w butlach</i>			
Zakup usług remontowych <i>usługi obce (z wyjątkiem usług świadczonych przez osoby fizyczne) o charakterze przemysłowym polegające na przywracaniu wartości użytkowej,, usługi konserwatorskie, naprawcze, usługi budowlano-montażowe, remonty dróg (łatanie dziur) naprawy sprzętu biurowego, transportowego, remonty świetlic, remonty i konserwacje w zakresie oświetlenia ulicznego, naprawy hydrauliczne, remonty instalacji wod.kan. oraz inne</i>	4270		
Zakup usług zdrowotnych <i>wydatki z zakresu medycyny pracy dot. badań wstępnych, okresowych i kontrolne pracowników</i>	4280		
Zakup usług pozostałych <i>usługi obce z wyłączeniem usług świadczonych przez osoby fizyczne tj.: transportowe, pocztowe, zimowe utrzymanie dróg, za odprowadzanie ścieków, kominiarskie, komunalne i mieszkaniowe (wynajem sal, pomieszczeń), weterynaryjne, opłaty radiofoniczne i telewizyjne, usługi reklamowe, ogłoszenia, obwieszczenia, badania techniczne pojazdów, koszty i prowizje bankowe, usługi ochroniarskie, prawne, doradcze,, dozór obiektów, dopłaty do studiów pracowniczych, zakup usług związanych z odnowieniem podpisu elektronicznego, zakup licencji i oprogramowania, zabezpieczenie medyczne imprez masowych, wydatki na dzierżawę dystrybutora wody pitnej, prenumerata czasopism on-line, abonamenty internetowe</i>	4300		
Zakup usług przez jst od innych jst <i>zwrot za pobyt dziecka uczęszczającego do przedszkola na terenie innej gminy(wystąpi w gminie), opłaty za pobyt mieszkańca gminy w powiatowym lub regionalnym domu pomocy społecznej (wystąpi w MGOPS)</i>	4330		
Zakup usług remontowo-konserwacyjnych dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych <i>wydatki mające na celu zabezpieczenie i utrwalenie substancji zabytku, zahamowanie procesów destrukcji, poprawę wartości artystycznych i estetycznych zabytków oraz uzupełnienie lub odtworzenie ich części</i>	4340		
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych <i>opłaty za usługi telefonów: stacjonarnych, komórkowych oraz internet</i>	4360		
Zakup usług obejmujących tłumaczenia <i>usługi świadczone przez przedsiębiorcę</i>	4390		
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400		
Podróże służbowe krajowe <i>delegacje służbowe, bilety za przejazdy</i>	4410		
Podróże służbowe zagraniczne	4420		
Różne opłaty i składki <i>naależy ujmować opłaty, które noszą cechy podatków, a nie usług, w tym: składki na rzecz stowarzyszeń, do których jednostka przystąpiła, ubezpieczenia majątkowe (budynki samochody i pozostałe mienie gminne), zwrot podatku akcyzowego za paliwo</i>	4430		

<i>rolnicze, zwroty kosztów za wykonanie przyłączy przez mieszkańców</i>			
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych <i>roczny odpis na ZFŚS naliczany na podstawie odrębnych przepisów</i>	4440		
Podatek od nieruchomości <i>podatek uiszczany na rzecz gminy</i>	4480		
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego <i>podatki: rolny, leśny, od środków transportowych</i>			
Oplaty na rzecz budżetu państwa <i>opłaty za wydanie dokumentów o niekaralności z Rejestru Karnego, za odpis z Krajowego Rejestru, za urzędowe kontrole Sanepidu, opłaty za użytkowanie wieczyste oraz trwałe zarząd za nieruchomości stanowiące własność Skarbu Państwa</i>	4510		
Oplaty na rzecz budżetów jst <i>opłaty za użytkowanie wieczyste oraz trwałe zarząd za nieruchomości stanowiące własność jst, opłaty reklamowe (tablice lub inne urządzenia reklamowe)</i>	4520		
Pozostałe odsetki <i>odsetki dotyczące zwrotu nadpłaty w zakresie opłaty planistycznej na rzecz osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	4580		
Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych <i>zwrot nadpłaty na rzecz osób fizycznych z tytułu: opłaty planistycznej, odszkodowania z tytułu zajęcia nieruchomości pod drogi publiczne, wydatki na wypłatę odszkodowania wynikające z decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej</i>	4590		
Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych <i>zwrot nadpłaty na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych z tytułu: opłaty planistycznej, odszkodowania z tytułu zajęcia nieruchomości pod drogi publiczne, wydatki na wypłatę odszkodowania wynikające z decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej</i>	4600		
Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego <i>koszty egzekucji komorniczej, koszty sądowe, opłaty od wniosku za wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowe, opłaty od wniosku o stwierdzeniu nabycia spadku,</i>	4610		
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej <i>szkolenia pracowników własnych (całkowite koszty tj. opłata za szkolenie, nocleg, wyżywienie, dieta), szkolenia okresowe bhp, kursy i szkolenia nauczycieli, opłaty za przejazdy autostrad,</i>	4700		
Rezerwy <i>celowe, ogólne, na zarządzanie kryzysowe (wystąpi tylko w gminie)</i>	4810		
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>wydatki na budowę nowych środków trwałych oraz wydatki na ulepszenie istniejących środków trwałych, które obejmuje:</i> <i>a) przebudowę – czyli zamianę podstawowych elementów w istniejącym środku trwałym na inne bez zmiany jego powierzchni czy kubatury,</i> <i>b) rozbudowę – czyli powiększenie środka trwałego, wiążącego się ze zmianą powierzchni lub kubatury,</i>	6050		

<p>c) <i>rekonstrukcji</i> – czyli odtworzenia całkowicie lub częściowo zużytych lub zniszczonych elementów środków trwałych w takim kształcie, w jakim istniały one dotychczas,</p> <p>d) <i>modernizacji</i> – czyli unowocześniania środka trwałego poprzez wyposażenie go w nowe elementy, które pojawiły się wraz z postępowaniem technologicznym,</p> <p>e) <i>adaptacji</i> – czyli przystosowania środka trwałego do wykorzystania w innym celu niż zakładany pierwotnie, czego efektem jest wzrost wartości użytkowej środka trwałego, który może się przejawiać poprzez wydłużenie okresu jego użytkowania, zmniejszenie się kosztów jego eksploatacji</p>			
<p>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych <i>wydatki na zakup nieruchomości oraz zakupy inwestycyjne gotowych środków trwałych niewymagających dalszego montażu (zestawy komputerowe, samochody, sprzęt drogowy, sprzęt sprzątający oraz inne środki trwałe o wartości powyżej 10.000,- zł każdy</i></p>	6060		

 (podpisy)

.....
Pieczęć

Wzór nr 3
do Zarządzenia nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

PLAN WYNAGRODZEŃ BRUTTO I POCHODNYCH NA ROK 2020

Lp.	Zajmowane Stanowisko (funkcja)	Plan wynagrodzeń na 2020							Dodatkowe wynagrodzenie roczne na 2020r. (poz. 9 x 8,5 %) § 4040	Pracodawca Składki na ubezpiec. społ. i FP (9 + 10) x obowiązujące stawki % § 4110, 4120
		w tym:								
		Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek stażowy	Dodatek specjal.	Premia	Inne	Łączne wynagrodz. miesięczne (bez odpraw, nagród jubileuszowych (3+4+5+6+7))	Razem wynagrodz. roczne - plan (poz. 8 x 12 miesięcy) § 4010 wg angaży na dzień 1.10.2019 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

UWAGA! należy uwzględnić wyłącznie ruchy kadrowe planowane do końca 2019 r. i planowane w 2020 r.

(podpisy)

(pieczęć)

Wzór nr 4
do Zarządzenia nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Kalkulacja wynagrodzeń na 2020 rok

Dział _____, rozdział _____

w złotych

l.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.09.2019 r.	Projekt planu na 2020 r.
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010), w tym		
	a) zasadnicze, wysługa, dodatki		
	b) nagrody jubileuszowe		
	c) odprawy emerytalne		
	d) ekwiwalenty		
	e) fundusz premiowy		
	f) fundusz nagród		
2.	Wynagrodzenia bezosobowe (§4170) – osoby fizyczne		
3.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (§4100)		
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040)		
	Wynagrodzenia ogółem:		
5.	Zatrudnienie:		
	- średnioroczne w osobach		
	- średnioroczne w pełnych etatach		
	- stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)		
6.	Średnia płaca		
	- średnioroczna z poz. 1		
	- bez 1b-f		

(podpisy)

**Projekt zatrudnienia
w placówkach oświatowych w 2020 roku (*)**

w złotych

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2019 roku	Plan na 2020 rok
1.	Liczba uczęszczających dzieci		
2.	Zatrudnienie – nauczyciele, w tym:		
	- stażyści		
	- kontraktowi		
	- mianowani		
	- dyplomowani		
3.	Zatrudnienie obsługi		
4.	Liczba dzieci przypadająca na 1 zatrudnioną osobę		
5.	Liczba dzieci przypadająca na 1 nauczyciela		

* tabelę należy wypełnić odrębnie na każdą placówkę oświatową łącznie w działach: 801 i 854

(podpisy)

(pieczęć)

Wzór nr 6
do Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2018 r.

Projekt planu zadań inwestycyjnych na 2020 rok - załącznik do WPF

l.p.	Nazwa zadania – przedsięwzięcia	Calkowita wartość kosztorysowa	Nakłady w latach					Źródła finansowania		
			2020	2021	2022	2024	2025	W tym:		
								Środki własne budżetu gminy	Dotacje z funduszy celowych i środków z innych źródeł (w tym: UE)	Pożyczki (p), kredyty (k)

(podpisy)

(pieczęć)

Wzór nr 7
do Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**Projekt planu finansowego instytucji kultury
na rok 2020**

Nazwa instytucji kultury.....

w złotych

l.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.09.2019 r.	Przewidywane wykonanie na 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok
1	2	3	4	5
	Stan środków pieniężnych na począt. roku			
I.	Przychody ogółem			
	Z tego:			
1.	Dotacja ustalona przez organizatora:			
	Z tego:			
	<i>dotacja na działalność bieżącą</i>			
	<i>dotacja na organizację imprez</i>			
	<i>dotacja na remonty</i>			
	<i>dotacja na inwestycje</i>			
2.	Dotacja otrzymana/wnioskowana z budżetu państwa			
3.	Inne dotacje			
4.	Dochody własne			
	W tym:			
	<i>sprzedaż usług</i>			
	<i>najem i dzierżawa składników</i>			
	<i>środki od osób fizycznych i prawnych</i>			
	<i>odsetki bankowe</i>			
	<i>pozostałe (darowizny, sponsorzy, itp)</i>			
	<i>wpływy z operacji finansowych</i>			
	<i>zyski nadzwyczajne</i>			
II.	Koszty działalności ogółem			
1.	Wydatki bieżące, w tym:			
a)	Administracja			
b)	Materiały			
c)	energia, gaz, woda			
d)	wynagrodzenia			
	W tym:			
	<i>wynagrodzenia osobowe – osoby fizyczne</i>			

	wynagrodzenia bezosobowe			
	Honoraria			
	agencyjno-prowizyjne			
e)	Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy			
f)	odpis na ZFŚS			
g)	amortyzacja			
h)	podatki i opłaty			
i)	usługi transportowe			
j)	usługi remontowe i konserwatorskie			
k)	usługi pocztowe i telekomunikacyjne			
l)	usługi pozostałe			
	W tym: wynagrodzenia bezosobowe realizowanych przez podmioty gosp.			
l)	Świadczenia dla pracowników			
m)	podróże służbowe krajowe			
n)	podróże służbowe zagraniczne			
o)	koszty reprezentacji i reklamy			
p)	koszty operacji finansowych			
r)	pozostałe koszty operacyjne			
s)	wartość sprzedanych towarów			
t)	straty nadzwyczajne			
2.	Inwestycje, w tym:			
III.	Wynik finansowy			
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w osobach)			
	Średnioroczna liczba zatrudnionych (na pełne etaty)			
	Stan należności			
	Stan zobowiązań			
	w tym: wymagalnych			
	Stan środków pieniężnych na koniec roku			

W załączeniu: 1. Plan remontów i inwestycji

.....
główny księgowy

.....
data

.....
dyrektor

(pieczęć)

Wzór nr 9
do Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień w 2020 r.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2020 rok
1	2	3	4
OGÓŁEM			

(podpisy)

(pieczęć)

Wzór nr 10
do Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE
ODPADAMI KOMUNALNYMI
NA 2020 ROK**

w złotych

DOCHODY			Przewidywane wykonanie na 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok (*)
Dział	Rozdział	§		
1	2	3	4	5
900	90002	0490		

(*) należy przedstawić szczegółową kalkulację planowanych dochodów w wersji opisowej do niniejszego załącznika

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA GOSPODAROWANIE
ODPADAMI KOMUNALNYMI
NA 2020 ROK**

w złotych

WYDATKI	Przewidywane wykonanie na 2019 rok	Projekt planu na 2020 rok
1.Odbiór i transport odpadów		
- operator		
- punkt selektywny		
- PSZOK		
- pozostałe		
2.Wydatki administracyjne		
- wynagrodzenia		
- dod.wynagr.roczone		
- składki ub.społeczn		
- Fundusz Pracy		
- PFRON		
- usługi		
- pozostałe		

(*) należy przedstawić szczegółową kalkulację planowanych dochodów i wydatków w wersji opisowej do niniejszego załącznika

.....
/podpis)

(pieczęć)

Wzór nr 11
do Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2020 ROK W ZAKRESIE
FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

I. Dochody

w złotych

DOCHODY			Plan dochodów na 2020 rok
Dział	Rozdział	§	
1	2	3	4

II. Wydatki

w złotych

WYDATKI			Plan wydatków na 2020 rok	
Dział	Rozdział	§	Plan wydatków na 2020 rok	
			Wyszczególnienie wydatku	Kwota
1	2	3	4	5

(podpisy)

.....
(pieczęć)

Wzór do 12
Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym w 2020 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Planowana kwota
1	2	3	4
I. DOCHODY			
756	75618	0490	
II. WYDATKI			
600	60004	4210	

.....
(pieczęć)

Wzór do 13
Zarządzenia Nr 196/2019
Burmistrza Drawskiego Pomorskiego
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

**PLAN WYDATKÓW NA FUNDUSZ SOŁECKI I POZOSTAŁYCH WYDAKÓW
JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY NA 2020 ROK**

Lp.	Dz.	Rozdział	§	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem na 2020 rok	z tego:	
				Nazwa zadania		Fundusz sołecki	Pozostałe wydatki
1.	750	75095		Samorząd Mieszkańców Nr 1 w Drawsku Pomorskim			
2.	750	75095		Samorząd Mieszkańców Nr 2 w Drawsku Pomorskim			
3.				Sołectwo Dalewo			
4.				Sołectwo Gudowo			
5.				Sołectwo Jankowo			
6.				Sołectwo Konotop			
7.				Sołectwo Linowo			-
8.				Sołectwo Łabędzie			

9.				Solectwo Mielenko			
10.				Solectwo Nętno			
11.				Solectwo Rydzewo			
12.				Solectwo Suliszewo			
13.				Solectwo Zagozd			
14.				Solectwo Zarańsko			
15.				Solectwo Żółte			
16.				Solectwo Borne			
17.				Solectw Dolgie			
18.				Solectwo Jelenino			
19.				Solectwo Ostrowice			
20				Solectwo Przytoń			
				RAZEM			