

Zarządzenie Nr 74/2019
Burmistrza Drawna
z dnia 23 sierpnia 2019 r.

w sprawie: trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu budżetu Gminy Drawno na 2020 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2020 i lata następne

Na podstawie art. 30 ust 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 506 ze zm.*) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*tekst jednolity z 2019 r., poz. 869 ze zm.*) i § 1 Uchwały Rady Miejskiej w Drawnie NR XXXIV/174/2017 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Drawno Burmistrz Gminy Drawno zarządza, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego oraz Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych powiązanych z budżetem Gminy Drawno do przedłożenia w terminie do 10 października 2019 r. uzasadnionych (popartych stosownymi kalkulacjami) projektów budżetów na 2020 rok.

§ 2. Zobowiązuję Sołtysów z Gminy Drawno do przekazania w terminie do 30 września 2019 r., wniosku sołectwa uchwalonego przez zebranie wiejskie, celem uwzględnienia go w projekcie budżetu Gminy. Wniosek powinien zawierać wskazanie przedsięwzięć przewidzianych do realizacji na obszarze sołectwa w ramach środków z Funduszu Sołectkiego.

§ 3. Radni Rady Miejskiej, Komisje Rady Miejskiej i mieszkańcy składają do Burmistrza Drawna poprzez Biuro Rady Miejskiej wnioski do budżetu w terminie do 30 września 2019 r.

§ 4. Prezes Zakładu Usługowo - Handlowego Sp. z o.o w Drawnie zobowiązany jest opracować i złożyć do pracowników merytorycznych materiały planistyczne do wieloletniej prognozy finansowej i budżetu Gminy na 2020 rok w terminie do dnia 30 września 2019 r.

§ 5. Materiały kalkulacyjne, o których mowa w § 1 winny obejmować prognozowane wykonanie budżetu roku poprzedzającego, przy uwzględnieniu pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) dochodów i wydatków oraz przychody i rozchody, a także szczegółowe uzasadnienie.

§ 6. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

§ 6.1. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Drawno na 2020 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

3. Materiały planistyczne składane powinny być w wersji papierowej i elektronicznej na adres skarbnik@drawno.pl.

§ 7. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorom, Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych oraz pracownikom Urzędu Miejskiego w Drawnie.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ DRAWNA
mgr inż. *Andrzej Chmielewski*



Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Drawno na 2020 rok.

1. Zobowiązuję pracowników Urzędu Gminy, Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych gminy do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok.
2. Przy opracowaniu planów należy kierować się następującymi wskaźnikami makroekonomicznymi:
 - 2.1. Aktualny na dzień 31 sierpnia br. poziom cen towarów i usług z uwzględnieniem zakładanego na 2020 r. średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych: 2,5%
 - 2.2. Wzrost wynagrodzeń osobowych w kwocie 200,00 zł - proporcjonalnie do wymiaru zatrudnienia.
 - 2.3. Wzrost wynagrodzeń nauczycieli - 0,00 %
 - 2.4. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 roku będzie wynosiło 2.450zł (w 2019 r. – 2.250zł), co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2019 roku o 8,89%;
 - 2.5. Minimalna stawka godzinowa w 2020 roku będzie wynosiła 16,00zł (w 2019 roku – 14,70zł), co oznacza wzrost w stosunku do minimalnej stawki godzinowej w 2019 r. o 8,84%.
 - 2.5 Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
 - 2.6 Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się 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 (Dz. U. z 2016 r. poz.2217 z późn.zm.).
 - 2.7 Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1778 z późn. zm.)
 - 2.8 Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
 - 2.9 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity Dz.U. 2018 poz. 1316 z późn. zm.) Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmując 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)
Odpis na nauczycieli będących na rencie, bądź emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent.
 - 2.10. Stawki podatków i opłat lokalnych wg stawek kwotowych obowiązujących w Gminie w 2019 r. uwzględniające wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2019 r.(M.P.2019.689) - wzrost 1,8 proc. natomiast podatek rolny i leśny według cen ogłoszonych przez GUS.
3. Podane wyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowej Gminy Drawno i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w 2019 roku.
4. Kalkulacje wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy uwzględniając w pierwszej kolejności zadania obligatoryjne, kontynuowane, wynikające z zawartych umów oraz obowiązujące na podstawie Uchwał

Rady Miejskiej w Drawnie programy i różnego rodzaju dofinansowania czy też finansowanie zadań (np. dotacje dla klubów sportowych).

5. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami ustalić na poziomie planowanych dochodów.
6. Wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy a nowe zadania w oparciu o kosztorysy
7. Zaplanować środki na wydatki (tzw. wkład własny) niezbędne na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokościach określonych w zawartych umowach.
8. Zaplanować wydatki na niezbędne remonty pozostałych zasobów gminnych.

9. Dochody i wydatki budżetu Gminy będą planowane na podstawie następujących zasad:

9.1. W zakresie dochodów - szacowanie opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych przyjmując:

- 1) stawki podatkowe, obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.,
- 2) dochody z majątku gminy, z tytułu :
 - a) dzierżawy, najmu, służebności oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie przepisów prawa i zawartych umów, (jeżeli zapisy umowne przewidują waloryzacje stawek należy zastosować wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,5 % opublikowany w założeniach do projektu budżetu państwa na 2020 r.),
 - b) sprzedaż majątku - w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacowane wartości możliwe do uzyskania).
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i inne pobrane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2019 roku oraz informacji przekazanej przez nie,
- 4) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, ewentualnie skorygowane o przewidywany wskaźnik niewykonalności,
- 5) subwencje ogólną w tym oświatową wynikającą z informacji Ministra Finansów,
- 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na podstawie informacji Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- 7) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach.
- 8) opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- 9) dochody niewymienione wyżej w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie), a dotyczące między innymi : opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat pobieranych w przedszkolu - planowanie w tym zakresie sporządzane jest wg właściwości merytorycznej.

9.2. W zakresie wydatków bieżących - obecna sytuacja ekonomiczna, wymaga dalszego podejmowania działań utrzymujących zachowanie dyscypliny finansowej w wydatkach bieżących 2020 roku i lat następnych, weryfikację poszczególnych pozycji wydatków bieżących pod kątem ich realności ze szczególnym uwzględnieniem działań zmierzających do ich utrzymania na poziomie 2019 roku, intensyfikacji działań w kierunku pozyskania dotacji na zadania własne, zlecone. Mając powyższe na uwadze należy przyjąć poziom nie przekraczający wysokości planu na dzień 1.09.2019 r. za wyjątkiem:

- 1) wydatków na realizację zadań bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
- 2) wydatków na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego tworzonego na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Drawnie w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej,
- 3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy szacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,

4) wydatków na zakup środków żywnościowych i usług żywienia (dotyczy oświaty), które należy oszacować w wysokościach prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za nie,

5) wydatków stałych tj. media (energia, gaz, woda, ogrzewanie.), które należy zwiększyć w stosunku do 2019 r. o 2,5%, (za wyjątkiem wydatków jednorazowych).

6) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,

7) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jst, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień,

8) kosztów opłat sądowych i komorniczych (do ustalenia w porozumieniu z radcą prawnym) w zakresie prowadzonych spraw sądowych i komorniczych należących do merytorycznego zakresu poszczególnych stanowisk,

9) przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy nie wzrośnie w stosunku do roku bieżącego.

10) zatrudnienie według stanu na dzień 1 września br. skorygowane o zmiany organizacyjne.

11) wydatki budżetowe należy planować na bieżące utrzymanie jednostki organizacyjnej oraz wszelkie dodatkowe wydatki (remonty, wymiana wyposażenia, itp.) należy przedstawić dodatkowo w odrębnym załączniku.

9.3. Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury ustalić wg zasad określonych w pkt 9.2

9.4. Rezerwę ogólną ustalić zgodnie z art. 222 ust. 1, 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

9.5. Rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego ustalić zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. nr 89, poz. 590 z późn. zm).

9.6. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji,

2) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,

3) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gmin,

4) zadania przy realizacji których można wykorzystać środki bezzwrotne,

5) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystywaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.

6) zadania uwzględnione w przyjętych gminnych programach.

7) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przyjęcia przez Gminę Drawno w 2020 roku

9.7. Planowanie w tym zakresie sporządzane jest wg właściwości merytorycznej.

10. Materiały planistyczne winny zawierać:

1) nazwę tytułu dochodowego lub wydatkowego, przewidywane wykonanie roku bieżącego, projekt planu na rok 2020,

2) wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich z uwzględnieniem:

a) nazwy i lokalizacji inwestycji,

b) terminu realizacji,

c) dotychczas poniesionych nakładów wraz z przewidywanymi nakładami do końca roku 2020,

d) środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne przyszłe lata,

e) zwięzły opis stanu zaawansowania prac,

3) wykaz zadań inwestycyjnych "ujętych do realizacji w roku 2020 z uwzględnieniem:

a) nazwy i lokalizacji inwestycji,

b) planowanego terminu realizacji,

c) kosztorysowych lub szacunkowych kosztów inwestycji,

4) wykaz zadań remontowych, planowanych do realizacji w roku 2020 z uwzględnieniem:

a) nazwy zadania i terminu realizacji,

- b) uzasadnienia potrzeby wykonania remontu,
- c) szacunkowej wartości prac remontowych.

11. Wszystkie pozycje wskazane w materiałach planistycznych (zarówno planowane dochody, jak i wydatki) winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, kalkulacją w formie rozpisania kwoty każdego paragrafu.

12. Materiały winny być złożone przez pracowników Urzędu Miejskiego, Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2019 roku u Skarbnika Gminy.

13. Drawieński Ośrodek Kultury oraz Biblioteka Publiczna przedstawiają materiały planistyczne na formularzu nr 16 wraz z informacją o bieżącej działalności merytorycznej, a także projekt kalendarza imprez i kwoty przeznaczone na imprezy kulturalne i okolicznościowe.

14. Referat Planowania Inwestycji i Ochrony Środowiska (PIOŚ) zobowiązany jest opracować szczegółowy plan dochodów i wydatków dotyczących ochrony środowiska z podziałem na zadania określone do realizacji zgodnie z załącznikiem nr 15.

15. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych i propozycje zadań, a także prognozowane kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu państwa sporządza projekt budżetu i przedkłada do Burmistrza Drawna do dnia 5 listopada 2019 r.

16. Generalna zasada, jaka będzie obowiązywała przy konstrukcji projektu budżetu na rok 2020: wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących,

17. Projekt budżetu na 2020 rok należy sporządzać wg załączonych formularzy:

Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr 74/2019
z dnia 23.08.2019 r.
Burmistrza Drawna

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na rok 2020 i lata następne

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r., poz. 869 ze zm.). Zakres i szczegółowość WPF został określony w art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

I. Okres opracowania:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Drawno zostanie opracowana na lata 2020-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
2. Prognoza długu Gminy Drawno, która jest elementem WPF opracowana zostanie do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2020- do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2016-2018 i przewidywanego wykonania za rok 2019.
2. Plan dochodów podatkowych musi uwzględniać poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
3. Dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2020-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2020-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (2020-2034)w rozbiciu na:
 - wynagrodzenia z podaniem średniorocznego zatrudnienia,
 - pochodne od wynagrodzeń,
 - wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczna, woda, odbiór ścieków, opał, telefony,
 - ubezpieczenie budynku itp.
 - przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) w szczególności:
 - 1) nazwa i cel,
 - 2) jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca przedsięwzięcie,
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
2. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania.

IV. Planowane przychody

1. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki ze wskazaniem na jaki cel.

V. Planowane rozchody

1. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.
2. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,

3. Kwoty planowanych do udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok
ZESTAWIENIE DOCHODÓW
Nazwa jednostki

Dział	Rozdział	§	Źródła dochodów	Plan po zmianach na dzień 1.09.2019r.	Przewidywane wykonanie do 31.12.2019r.	Plan na 2020r.	Z tego	
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
010			Rolnictwo i łowiectwo					
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi					
		0470	Wpływ z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości					
			OGÓLEM					

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok
ZESTAWIENIE WYDATKÓW
 Nazwa jednostki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 1.09.2019r.	Przewidywane wykonanie do 31.12.2019r.	Plan na 2020r.	z tego	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i leśnictwo					
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi					
		4300	Zakup usług pozostałych					
			OGÓŁEM					

Załącznik nr 2a**Zestawienie planowanych zadań remontowych do realizacji w 2019 r.**

Lp.	Nazwa zadania (§ 4270)	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Źródła finansowania			
				Środki własne	Dotacje	Środki z Unii Europejskiej	Inne źródła/podać jakie
I	Kontynuowane						
II	Nowo rozpoczęte						

Uzasadnienie wnioskowanych zadań:

Dział

Rozdział

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych do realizacji w 2020 r.

Lp.	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Źródła finansowania			
				Środki własne	Dotacje	Środki z Unii Europejskiej	Inne źródła/podać jakie
I	Kontynuowane						
II	Nowo rozpoczęte						

Uzasadnienie wnioskowanych zadań:

Załącznik nr 3

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

Wynagrodzenia – Oświata
(w złotych)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia osobowe OGÓLEM		W tym:												
	Godziny nadliczbowe		Nagrody jubileuszowe		Odprawy Emerytalne i rentowe		Awanse zawodowe		Inne nagrody (wymienić jakie)		Premie i inne wypłaty				
	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota			
Uchwała budżetowa na 2019r.															
Plan po zmianach na 01.09.2019r.															
Wykonanie na 01.09.2019.															
Przewidywane wykonanie na 31.12.2019r.															
Zmiany na 2020r.															
Plan na 2020r.															

* Zwiększenie lub zmniejszenie w porównaniu do planowanego wykonania roku 2019 z uzasadnieniem zmian.

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

Zatrudnienie - oświata

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2019r.	Stan na 01.09.2019r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 31.12.2019r.	Plan na 2020r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Administracja					
2.	Obsługa					
3.	Nauczyciele:					
3.1	Nauczyciele stażysty					
3.2	Nauczyciele kontraktowi					
3.3	Nauczyciele mianowani					
3.4	Nauczyciele dyplomowani					
3.5	Nauczyciele pozostali					
4.	Pozostali wymienić stanowiska					
5.	Pracownicy interwencyjni*					
6.	Pracownicy publiczni*					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Załącznik nr 5

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2019 rok

Zatrudnienie - Urząd Miejski w Drawnie

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2019r.	Stan na 01.09.2019r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2019rok	Plan na 2020r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Administracja					
2.	Pozostali wymienić stanowiska					
3.	Pracownicy interwencyjni*					
4.	Pracownicy publicznie Społecznie użyteczni*					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

Zatrudnienie - Nazwa jednostki MGOPS/ŚDS

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2019r.	Stan na 01.09.2019r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2019 rok	Plan na 2020r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie (wymienić stanowiska) w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Pracownicy interwencyjni*					
2.	Pracownicy publiczni *					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

Wynagrodzenie - Nazwa jednostki MGOPS/ŚDS

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie wynagrodzenie wg planu na 2019r.	Stan na 01.09.2019r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2019 rok etaty/osoby	Plan na 2020 r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie (wymienić stanowiska) w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Pracownicy interwencyjni*					
2.	Pracownicy publiczni *					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 r.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ

Nazwa jednostki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan po zmianach na 01.09.2019r.	Przewidywane wykonanie do 31.12.2019r.	Plan na 2020 r.	Skutek podwyżek kwotowo	Skutek podwyżek procentowo
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników					
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
		4100	Wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne					
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					
		4120	Składki na Fundusz Pracy					
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe					
			OGÓLEM					

Załącznik nr 9

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

ZESTAWIENIE WYNAGRODZEŃ ZGODNIE Z ANGAŻAMI NA DZIEŃ 01.09.2019 R.

Nazwa jednostki

Lp.	Stanowisko	Płaca zasadnicza	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Dodatek służbowy	Dodatek specjalny	Razem wynagrodzenie
1	2	3	4	5	6	7	8
	RAZEM						
	Skł. ZUS-51 część pracodawcy						
	Skł. ZUS-53 część pracodawcy						
	OGÓLEM						

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

FUNDUSZ NAGRÓD W 2020 ROKU

Nazwa jednostki

Wynagrodzenie ogółem	% Funduszu nagród	Razem
1	2	3
RAZEM		
Skł. ZUS-51 część pracodawcy		
Skł. ZUS-53 część pracodawcy		
RAZEM		

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2020 rok

WYKAZ OSÓB PODLEGAJĄCYCH WYPŁACIE NAGRODY JUBILEUSZOWEJ W 2020 ROKU

Nazwa jednostki

Lp.	Stanowisko	Podstawa	%	Razem
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
	OGÓLEM			

Zestawienie przychodów i kosztów instytucji kultury na 2020 rok

Lp.	Rozdział	paragraf	Wyszczególnienie	Zmiany wydatków w 2020r. w porównaniu do 2019r.	Planowane wykonanie w 2019r.	Plan na 2020r.
I			Stan środków obrotowych na początek roku (1+2+4-3)			
			w tym:			
1.			Środki pieniężne			
2.			Należności			
3.			Zobowiązania			
4.			Inne (podać jakie)			
II			Przychody			
		0750				
		0830				
		0920				
		2480				
III			Koszty ogółem			
			w tym:			
		3020				
		4010				
		4040				
		4110				
		4120				
		4140				
		4170				
		4210				
		4260				
		4270				
		4280				
		4300				
		4360				
		4380				
		4400				
		4410				
		4430				
		4440				
		4700				
VI			Stan środków obrotowych na koniec roku			

	Nazwa zadania/projekt																		
	- wydatki bieżące																		
	- wydatki majątkowe																		
	Nazwa zadania/projekt																		
	- wydatki bieżące																		
	- wydatki majątkowe																		
c)	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)																		
	- wydatki bieżące																		
	- wydatki majątkowe																		
	Nazwa zadania/projekt																		
	- wydatki bieżące																		
	- wydatki majątkowe																		
	Nazwa zadania/projekt																		
	- wydatki bieżące																		
	- wydatki majątkowe																		

1) Limity zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota na którą będzie można zaciągnąć zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.