

**ZARZĄDZENIE NR 203/2019/P  
PREZYDENTA MIASTA PABIANIC**

z dnia 5 września 2019 r.

**w sprawie założeń i wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Pabianice na  
2020 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 i 1309) oraz Uchwały Nr LXXII/886/10 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 3 listopada 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy Miejskiej Pabianice na 2020 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustala się wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na 2020 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Ustala się termin złożenia projektów planów finansowych na 2020 rok, wykazu przedsięwzięć wieloletnich oraz innych niezbędnych materiałów do Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu w Pabianicach na dzień **11 października 2019 roku**.

§ 4. Uchyła się Zarządzenie nr 180/2018/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 12 września 2018 r. w sprawie wytycznych do opracowania planów finansowych na 2019 rok.

§ 5. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Pabianic

**Grzegorz Mackiewicz**

## **Założenia i wytyczne do projektu budżetu Gminy Miejskiej Pabianice na 2020 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej**

### **I. Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu Miasta na 2020 rok należy opracować zgodnie z:**

1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Rady Miejskiej w Pabianicach Nr LXXII/886/10 z dnia 3 listopada 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869).
3. Ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.).
4. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.).
5. Ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688).
6. Obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic mającymi wpływ na budżet i Wieloletnią Prognozę Finansową.
7. Warunkami porozumień, umów zawartych przez Miasto z innymi podmiotami.

### **II. Przy opracowaniu materiałów planistycznych na rok 2020 należy ponadto uwzględnić:**

Założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na rok 2020, w którym zakłada się m.in.:

- a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,5%,
- b) tempo wzrostu PKB – 3,7%.

### **III. Przyjmuje się następujące założenia do projektu Uchwały Budżetowej Miasta Pabianice na rok 2020 w zakresie dochodów:**

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencje wyszacowane zostaną z uwzględnieniem prognoz Ministra Finansów wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2020.
2. Dotacje celowe z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Łódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.
3. Środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach.
4. Dochody z podatków i opłat lokalnych, do których stosuje się przepisy ustawy Ordynacja Podatkowa, szacuje się na podstawie:
  - a) prognozowanej wielkości powierzchni budynków i gruntów stanowiących podstawę opodatkowania,
  - b) prognozowanej wartości budowli stanowiącej podstawę opodatkowania,
  - c) przewidywanych skutków wprowadzenia ulg i zwolnień wynikających z decyzji organu podatkowego oraz uchwał Rady Miejskiej,
  - d) wpływów na poczet zaległości.

5. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2019 roku z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników mikro i makroekonomicznych.

6. Wyszacowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego winny uwzględniać:

- a) roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów,
- b) wykaz proponowanych do sprzedaży w 2020 roku składników mienia (budynki, lokale, grunty), wraz z ich wstępną wyceną z uwzględnieniem szacunkowych wartości możliwych do uzyskania,
- c) planowane wpływy na poczet zaległości,
- d) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

7. Dochody nie wymienione w pkt 1-6 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie), a dotyczące między innymi:

- a) opłat za zajęcie pasa drogowego,
- b) opłaty za korzystanie ze środowiska,
- c) opłaty pobieranej w przedszkolach publicznych,
- d) odpłatności za wyżywienie w przedszkolach,
- e) opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- f) opłaty eksploatacyjnej, itd.
- g) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

8. Przy planowaniu pozostałych dochodów nie wymienionych w pkt 1-7 należy uwzględnić przewidywane wykonanie dochodów w roku 2019.

9. Na etapie konstruowania projektu budżetu nie należy planować wpływów, które będą zwiększać budżet dopiero po otrzymaniu stosownych decyzji od dysponentów przekazujących środki finansowe.

10. Dochody o niskiej wartości, cyklicznie powtarzające się jak np. odsetki od rachunków bankowych, nie podlegają planowaniu na etapie projektu budżetu.

11. W trakcie roku budżetowego będą dokonywane stosowne korekty planu po stronie dochodów. W przypadku powstania nowego źródła dochodów należy przedłożyć stosowne wyjaśnienie.

12. Planowanie w zakresie dochodów realizowane jest wg właściwości merytorycznej komórek organizacyjnych i jednostek.

#### **IV. Przyjmuje się następujące założenia do projektu Uchwały Budżetowej Miasta Pabianice na rok 2020 w zakresie wydatków bieżących:**

1. Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W związku z powyższym zobowiązuje się naczelników wydziałów merytorycznych i kierowników referatów Urzędu Miejskiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych miasta do:

- a) ograniczenia wydatków bieżących,
- b) uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów,
- c) zlecenia realizacji niektórych zadań innym podmiotom,
- d) monitorowania zużycia mediów i ograniczania ich zużycia,
- e) poszukiwania innych źródeł finansowania działalności bieżącej, inwestycji oraz remontów poprzez składanie wniosków do funduszy celowych, unijnych i oraz innych dysponentów środków.

2. Wydatki bieżące, bez wydatków na remonty i na obsługę długu, finansowane z dochodów własnych (bez subwencji i dotacji z budżetu państwa), należy ustalić na poziomie nieprzekraczającym wysokość planu według stanu na 30.09.2019 r. Każde przekroczenie limitu wydatków musi być szczegółowo uzasadnione.

3. Propozycje zadań remontowych winny obejmować w pierwszej kolejności zadania, których realizacja jest konieczna z uwagi na zalecenia pokontrolne służb i inspekcji, z przedstawieniem jakich służb i inspekcji dotyczą. Proszę załączyć wykaz zadań planowanych do realizacji.

4. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń należy zaplanować w oparciu o:

- a) liczbę etatów na dzień 30 września 2019 roku uwzględniając planowane przesunięcia kadrowe w 2020 roku,
- b) podstawą kalkulacji wysokości funduszu wynagrodzeń jest aktualne wynagrodzenie brutto powiększone o wzrosty dodatku stażowego, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych z uwzględnieniem innych stałych dodatków, przy uwzględnieniu wysokości płacy minimalnej i stawki godzinowej oraz zasad obliczania wynagrodzenia (w tym dodatku za staż pracy), których wejście z życie planowane jest z dniem 1.01.2020 r.,
- c) wynagrodzenia dla nauczycieli określa się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2019 r. z uwzględnieniem skutków podwyżki wynagrodzeń od 1 września w wysokości 9,6%,
- d) dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1872 ze zm.),
- e) składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy uwzględniając wyłączenia ustawowe.

5. Przy planowaniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy uwzględnić przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1352), regulaminy wewnętrzne funkcjonujące w jednostkach oraz Karty Nauczyciela (t.j. Dz.U.z 2018 poz.967 z późn. zm.).

6. Planuje się środki na kolejną edycję Budżetu Obywatelskiego.

7. Przystępując do planowania wydatków bieżących, należy wziąć pod uwagę korektę planu o wszystkie jednoroczne zwiększenia roku 2019, które nie będą miały przełożenia na wydatki 2020 r.

**V. Przyjmuje się następujące założenia do projektu Uchwały Budżetowej Miasta Pabianice na rok 2020 w zakresie wydatków majątkowych:**

1. Projekt planu zadań inwestycyjnych winien uwzględniać:

- a) zadania kontynuowane, z podziałem na lata realizacji i źródła finansowania, a w odniesieniu do zadań współfinansowanych środkami ze źródeł zewnętrznych, aktualny stan prac,
- b) zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków Unii Europejskiej, środków finansowych budżetu państwa, funduszy celowych lub innych środków pomocowych (pod warunkiem posiadania podpisanych umów na ich dofinansowanie),
- c) środki finansowe na pozyskiwanie gruntów do zasobu gminnego oraz na zwroty nakładów poniesionych na gruntach i w obiektach komunalnych.

2. Nowe zadania inwestycyjne ujmowane w planach finansowych muszą posiadać akceptację Prezydenta Miasta, a zostaną uwzględnione w planie budżetu na rok 2020 jeżeli po zabezpieczeniu niezbędnych wydatków bieżących, kontynuowanych wydatków majątkowych oraz spłat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji, pozostaną wolne środki do zagospodarowania.

3. Należy przeanalizować zadania inwestycyjne, których realizacja winna zakończyć się do końca 2019 roku pod kątem ich wykonania i rozliczenia. Jeżeli zakończenie i rozliczenie finansowe nie będzie możliwe do 31 grudnia br. należy dokładnie ustalić kwotę i złożyć stosowny wniosek do Prezydenta Miasta celem ujęcia wydatku w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Zadanie zostanie rozliczone w trybie art. 263 ustawy o finansach publicznych. Ostateczny termin realizacji wydatków niewygasających będzie możliwy do 30 czerwca 2020 roku.

#### **VI. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Zobowiązuje się naczelników wydziałów merytorycznych i kierowników referatów Urzędu Miejskiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych miasta realizujących zadania wieloletnie do przygotowania materiałów umożliwiających opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, w tym w szczególności wykazu przedsięwzięć przewidzianych do realizacji z podaniem informacji, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 26 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869). Każde przedsięwzięcie (bieżące, inwestycyjne) winno być ujęte w tabeli nr 8 stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia oraz zawierać objaśnienia do przyjętych wartości.

**VII.** Zobowiązuję wszystkich dysponentów środków finansowych do utrzymania dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystycznego respektowania zasady racjonalnego i oszczędnego wydatkowania środków, tak aby dokonywane były:

1. W sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad:

- a) uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- b) 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.

**VIII.** Materiały planistyczne na 2020 rok składane przez jednostki budżetowe – Żłobek Miejski, Środowiskowy Dom Samopomocy, Miejskie Centrum Pomocy Społecznej, Schronisko dla zwierząt, Zarząd Dróg Miejskich, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, Miejski Zakład Pogrzebowy oraz zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Mieszkaniowej, instytucje kultury – Miejski Ośrodek Kultury, Muzeum Miasta Pabianic, Miejska Biblioteka Publiczna proszę kierować bezpośrednio do Skarbnika Miasta.

Prezydent Miasta Pabianic

**Grzegorz Mackiewicz**

**Wykaz tabel planistycznych do projektu budżetu na 2020 rok**

- Tabela nr 1 Kalkulacja dochodów budżetowych
- Tabela nr 2 Kalkulacja wydatków budżetowych dla jednostek
- Tabela nr 3 Informacja dotycząca wynagrodzeń dla administracji i obsługi
- Tabela nr 4 Informacja dotycząca wynagrodzeń dla nauczycieli
- Tabela nr 5 Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych
- Tabela nr 6 Plan przychodów i wydatków instytucji kultury
- Tabela nr 7 Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji
- Tabela nr 8 Wykaz limitów wydatków na Wieloletnie Programy - Przedsięwzięcia

.....  
Nazwa Referatu/ Wydziału / Jednostki

### Kalkulacja dochodów budżetowych\*

Dział	Rozdz.	§	Plan na 01.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywane wykonanie 2019	Projekt planu na 2020	Wsk % (7:6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
		<b>dochody bieżące</b>						
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
			<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	#DZIEL/0!	
		<b>dochody majątkowe</b>						
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
							#DZIEL/0!	
			<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	#DZIEL/0!	
		<b>Dochody Ogółem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	#DZIEL/0!	

.....  
data

.....  
Główny Księgowy lub  
sporządzający

.....  
Kierownik Referatu/Wydziału/Jednostki

\* kwoty w kolumnie 7 (propozycje na 2020 r.) należy uzasadnić dokładnie opisując każdą pozycję. Załącznik należy sporządzić osobno na zadania własne i zadania zlecone z podziałem na dochody bieżące i majątkowe

\* w dochodach należy uwzględnić dotacje podmiotowe, celowe, przedmiotowe



## Kalkulacja wydatków budżetowych \*

Dział	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan 1.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywan e wykonanie na 31.12.2019	Projekt planu na 2020 r.	% wzros tu (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		2...						#DZI EL/0!
		2...						#DZI EL/0!
<b>RAZEM DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE</b>								#DZI EL/0!
		4010	Tabela 3-4					#DZI EL/0!
		4040	Tabela 3-4					#DZI EL/0!
		4110	Tabela 3-4					#DZI EL/0!
		4120	Tabela 3-4					#DZI EL/0!
		4170	Tabela 3-4					#DZI EL/0
		4780	Tabela 3-4					#DZI EL/0!
<b>RAZEM PŁACE I POCHODNE (§ 4010, 4040,4110,4120,4170,4780)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
		3020						#DZI EL/0!
		3030						#DZI EL/0!
		3040						#DZI EL/0!
		3110						#DZI EL/0!
		3240						#DZI EL/0!
		3250						#DZI EL/0!
<b>RAZEM ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
		4130						
		4140						#DZI EL/0!
		4210						#DZI EL/0!

		4220						#DZI EL/0!
		4240						#DZI EL/0!
		4260						#DZI EL/0!
		4270						#DZI EL/0!
		4280						#DZI EL/0!
		4300						#DZI EL/0!
		4330						#DZI EL/0!
		4360						#DZI EL/0!
		4380						#DZI EL/0!
		4390						#DZI EL/0!
		4400						#DZI EL/0!
		4410						#DZI EL/0!
		4430						#DZI EL/0!
		4440						#DZI EL/0!
		itd.						#DZI EL/0!
<b>RAZEM POZOSTAŁE WYDATKI</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
<b>Wydatki bieżące na programy finansowane z UE (końcówka 7,8 i 9)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
		....7						
		....8						
		....9						#DZI EL/0!
<b>Wydatki majątkowe- zakupy oraz dotacje</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
		6...						
		6...						
		6...						
		6...						
<b>Wydatki majątkowe na projekty finansowane z UE</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>
		6...7						

		6...8						
		6...9						
<b>OGÓLEM wszystkie grupy wydatków</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DZI EL/0!</b>

.....  
data

.....  
Główny Księgowy lub  
sporządzający

.....  
Kierownik Referatu/Wydziału/ Jednostki

- \* Dołączyć pisemne uzasadnienie. Każdy rozdział wypełnić osobno z podziałem na zadania własne i zadania zlecone.**

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 203/2019/P  
 Prezydenta Miasta Pabianic  
 z dnia 5 września 2019 r.

Nazwa Referatu/ Wydziału / Jednostki

### Wynagrodzenia dla administracji i obsługi

Dział	§	Wyszczególnienie	Plan 1.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019	Projekt planu na 2020 r.	Kwota zmian	% wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.		<b>Stan etatów</b>					X	X
II.	<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe (1+2+3+4+5)	0	0	0	0	0	#DZIEL/0!
1		Wynagrodzenia osobowe						#DZIEL/0!
2		Nagrody jubileuszowe						#DZIEL/0!
3		Odprawy emerytalne i rentowe						#DZIEL/0!
4		Nagrody ze specjalnego funduszu						#DZIEL/0!
5		Inne						#DZIEL/0!
III	<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						#DZIEL/0!
IV	<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne						#DZIEL/0!
V	<b>4120</b>	Składki na fundusz pracy						#DZIEL/0!
VI	<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe						#DZIEL/0!
VII	<b>4780</b>	Składki na fundusz emerytur pomostowych						#DZIEL/0!
<b>OGÓLEM</b>			0	0	0	0	0	

.....  
 data

.....  
 Główny Księgowy lub  
 sporządzający

.....  
 Kierownik Referatu/Wydziału/ Jednostki

## Wynagrodzenia dla nauczycieli

Dział	§	Wyszczególnienie	Plan 1.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019	Projekt planu na 2020 r.	Kwota zmian	% wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	I	<b>Stan etatów</b>					X	X
II	<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe (1+2+3+4+5)	0	0	0	0	0	#DZIEL/0!
1		Wynagrodzenia osobowe						#DZIEL/0!
2		Nagrody jubileuszowe						#DZIEL/0!
3		Odprawy emerytalne i rentowe						#DZIEL/0!
4		Nagrody ze specjalnego funduszu						#DZIEL/0!
5		Zasiłki na zagospodarowanie						#DZIEL/0!
III	<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						#DZIEL/0!
IV	<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne						#DZIEL/0!
V	<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy						#DZIEL/0!
VI	<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe						#DZIEL/0!
VII	<b>4780</b>	Składki na fundusz emerytur pomostowych						#DZIEL/0!
<b>OGÓLEM</b>			0	0	0	0	0	#DZIEL/0!

.....  
data

.....  
...  
Główny Księgowy lub sporządzający

.....  
Kierownik Referatu/Wydziału/ Jednostki

.....  
 Nazwa instytucji

Tabela nr 5

**Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych**

L.p.	§	Wyszczególnienie	Plan 1.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywane wykonanie na 31.12.2019	Projekt planu na 2020 r.	% wzrostu (8:7)
1	3	4	5	6	7	8	9
I		Ilość etatów					X
II		Stan środków obrotowych na początek roku					
III		Przychody ogółem (1+2)					
1.		Przychody własne (wyszczególnienie)					
2		Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy					
OGÓLEM							
IV		Koszty ogółem (1+2+3)					
1		Wynagrodzenia i pochodne (wyszczególnienie)					
2		Wydatki bieżące (wyszczególnienie)					
3		Wydatki majątkowe (wyszczególnienie)					

V		Stan środków obrotowych na koniec roku					
OGÓLEM							

.....  
data

.....  
Główny Księgowy lub sporządzający

.....  
Dyrektor

## Plan przychodów i wydatków instytucji kultury

L.p.	§	Wyszczególnienie	Plan 1.01.2019	Plan po zmianach na 30.09.2019	Przewidywan e wykonanie na 31.12.2019	Projekt planu na 2020 r.	% wzrost u (8:7)
1	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>		Ilość etatów					X
<b>II</b>		Stan środków obrotowych na początek roku					
<b>III</b>		<b>Przychody (1+2+3)</b>					
1		Przychody własne (wyszczególnienie)					
2		Dotacja podmiotowa z budżetu gminy					
3		Pozostałe dotacje					
<b>OGÓLEM</b>							
<b>IV</b>		<b>Wydatki (1+2+3)</b>					
1		Wynagrodzenia i pochodne (wyszczególnienie)					
2		Wydatki bieżące (wyszczególnienie)					
3		Wydatki majątkowe (wyszczególnienie)					
<b>V</b>		Stan środków obrotowych na koniec roku					
<b>OGÓLEM</b>							

.....

data

.....  
Główny Księgowy lub  
sporządzający

.....

Dyrektor Instytucji



## Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2020 roku\*

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa i cel zadania inwestycyjnego*	Nakłady ogółem	Plan po zmianach na 2019	wykonanie 2019	Plan na 2020	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia

\*zaznaczyć czy zadania wieloletnie(W) czy jednoroczne(J)

.....  
data.....  
Główny księgowy lub sporządzający.....  
Kierownik Referatu/Wydziału/Jednostki

## Wykaz limitów wydatków na Wieloletnie Programy -Przedsięwzięcia

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia (projektu lub programu)	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, paragraf)	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródło finansowania	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań					
							2018	2019	2020	2021	2022	.....
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp razem (wydatki bieżące/wydatki majątkowe)				0	1) budżet własny	0	0	0	0	0	0
						2) środki UE	0	0	0	0	0	0
						3) budżet państwa	0	0	0	0	0	0
						4) inne (jakie)	0	0	0	0	0	0
						<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1					0	1) budżet własny						
						2) środki UE						
						3) budżet państwa						
						4) inne (jakie)						
						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2					0	1) budżet własny						
						2) środki UE						
						3) budżet państwa						
						4) inne (jakie)						
						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące/majątkowe)				0	1) budżet własny	0	0	0	0	0	0
						2) środki UE	0	0	0	0	0	0
						3) budżet państwa	0	0	0	0	0	0
						4) inne (jakie)	0	0	0	0	0	0
						<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1					0	1) budżet własny						0
						2) środki UE						
						3) budżet państwa						

					0	4) inne (jakie)						
					<b>0</b>	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2					0	1) budżet własny						
					0	2) środki UE						
					0	3) budżet państwa						
					0	4) inne (jakie)						
					<b>0</b>	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III</b>	<b>Przedsięwzięcia, na programy, projekty lub zadania pozostałe -inne niż wymienione wyżej (wydatki bieżące, majątkowe)</b>				<b>0</b>	<b>1) budżet własny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						<b>2) środki UE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						<b>3) budżet państwa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						<b>4) inne (jakie)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1					0	1) budżet własny						0
					0	2) środki UE						
					0	3) budżet państwa						
					0	4) inne (jakie)						
					<b>0</b>	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2					0	1) budżet własny						
					0	2) środki UE						
					0	3) budżet państwa						
					0	4) inne (jakie)						
					<b>0</b>	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Łącznie (I + II + III)</i></b>		<b><i>X</i></b>		<b><i>X</i></b>	<b><i>0</i></b>		<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>

.....  
data

.....  
Główny Księgowy

.....  
Kierownik Referatu/Wydziału/Jednostki