

**Rozdział 1  
Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu uchwały  
budżetowej na 2020 rok.**

**§ 1.**

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok należy przygotować 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.**

Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 2.1. do Nr 2.13 do niniejszego zarządzenia.

**Załącznik nr 2.1.**

Plan dochodów na 2020 rok

**Załącznik nr 2.1.1.**

Plan dochodów wg źródeł powstawania na 2020 rok

**Załącznik nr 2.2.**

Plan wydatków bieżących na 2020 rok

**Załącznik nr 2.2.1.**

Tabela kalkulacji zatrudnienia I funduszu wynagrodzeń za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

**Załącznik nr 2.2.2.**

Organizacja i zatrudnienie w placówkach oświatowych i wychowawczych na 2020 rok

**Załącznik nr 2.3.**

Plan wydatków inwestycyjnych i majątkowych na 2020 rok

**Załącznik nr 2.4.**

Plan dotacji podmiotowych zleczanych podmiotom zaliczanym do sektora finansów publicznych

**Załącznik nr 2.5.**

Plan dotacji celowych na zadania własne realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych w 2020 roku

**Załącznik nr 2.6.**

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2020 rok

**Załącznik nr 2.7.**

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z UE na 2020 rok

**Załącznik nr 2.8.**

Plan dochodów i wydatków na 2020 rok z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

**Załącznik nr 2.9.**

Plan Finansowy instytucji kultury na 2020 rok

**Załącznik nr 2.10.**

Plan dochodów i wydatków w zakresie realizacji finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – z tytułu opłat i kar o których mowa w art. 402 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska, na 2020 rok

**Załącznik nr 2.11.**

Plan dochodów i wydatków w zakresie realizacji finansowania gospodarowania odpadami komunalnymi na 2020 rok

**Załącznik nr 2.12.**

Plan dochodów i wydatków związanych z kontrolą ruchu drogowego na 2020 rok

**Załącznik nr 2.13.**

Wydatki na zadania wieloletnie w szczególności i zgodnie z art. 269 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na 2020 rok

§ 3.

Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu budżetu są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 4.

Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie 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.

§ 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:

- a) wydatki jednostek budżetowych - fundusz wynagrodzeń, utrzymanie nieruchomości, remonty nieruchomości, pozostałe wydatki jednostki (zgodnie z metodologią przyjętą do projektowania budżetu w latach poprzednich);
- b) pozostałe wydatki realizowane za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Gminy - z podziałem na realizowane zadania (zwięzłe określenie rodzaju zadania) z przedstawieniem symbolu zadania, ich przewidywanego wykonania za 2019 rok i planu na 2020 rok oraz dynamiki;

2) wydatki majątkowe – z przedstawieniem symbolu 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 Wojewodę Zachodniopomorskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2020 rok.

§ 8.

Plany finansowe winny 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.

Plany finansowe przesłać pocztą elektroniczną na adres: **bzola@rewal.pl** wraz z wydrukiem tekstu dostarczyć do Sekretariatu Urzędu Gminy Rewal oraz do Wydziału Finansowego w terminach wskazanych w Rozdziale 2.

§ 10.

Wszystkie plany finansowe sporządzane przez komórki organizacyjne Urzędu Gminy i jednostki organizacyjne na każdym etapie projektowania budżetu wymagają akceptacji Wójta, lub Sekretarza Gminy, kierownika nadzorującego pracę komórki organizacyjnej bądź w ramach podległych jednostek kierownika jednostki organizacyjnej.

**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.	Wnioski do projektu budżetu	Rada Gminy Rewal, Sołectwa, pozostali wnioskodawcy,	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Dokument	30 września 2019
2.	Plan dochodów Plan wydatków Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń (obsługa, administracja, nauczyciele/ pracownicy jednostki), organizacja i zatrudnienie	Jednostki budżetowe - placówki oświatowo – wychowawcze	Referat Turystyki i Rozwoju Społecznego	Załącznik Nr 2.1. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.2.2. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
3.	Plan dochodów Plan wydatków Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń (obsługa, administracja, pracownicy jednostki), organizacja i zatrudnienie	Szkolne Schronisko Młodzieżowe Fala w Pobierowie	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.1. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.2.2. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
4.	Plan finansowy instytucji kultury'	Muzeum Rybołówstwa Morskiego w Rewalu	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.9.	30 września 2019
5.	Plan dochodów z podziałem na zadania własne i zlecone	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.1. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
	Plan wydatków z podziałem na zadania własne i zlecone			Załącznik Nr 2.6.	30 września 2019

	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń (obsługa, administracja, pracownicy jednostki), organizacja i zatrudnienie				30 września 2019
6.	Zbiorcze zestawienie - po dokonaniu analizy i korekt, wysokość dotacji dla zespołu szkół niepublicznych	Referat Turystyki i Spraw Społecznych	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.1. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.2.2. Załącznik Nr 2.3. Załącznik Nr 2.4. Załącznik Nr 2.5. Załącznik Nr 2.7. Załącznik Nr 2.8.	30 września 2019
7.	Plan wydatków	Referat Organizacyjno – Administracyjny	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płać oddzielnie w każdym dziale i rozdziale				30 września 2019
8.	Plan wydatków	Referat Planowania Przestrzennego	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3. Załącznik Nr 2.10. Załącznik Nr 2.11.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płać oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				30 września 2019
9.	Plan wydatków	Referat Spraw Obywatelskich	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3. Załącznik Nr 2.4.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płać oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				30 września 2019
10.	Plan wydatków	Straż Gminna	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.12. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płać oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				30 września 2019
11.	Plan wydatków	Referat Gospodarki Nieruchomościami		Załącznik Nr 2.1.	30 września 2019

	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>		Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.2.2. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
12.	Plan dochodów	Kierownik Referatu Podatków, Opłat i Kontroli	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.1. Załącznik Nr 2.1.1. Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				30 września 2019
13.	Plan wydatków	Referat Ochrony Środowiska	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3. Załącznik Nr 2.10. Załącznik Nr 2.11.	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				30 września 2019
14	Plan wydatków	Samodzielne stanowiska	Wójt Gminy Skarbnik Gminy	Załącznik Nr 2.2. Załącznik Nr 2.2.1. Załącznik Nr 2.3. Załącznik Nr 2.10. Załącznik Nr 2.11	30 września 2019
	Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale – <b>dotatkowe zapotrzebowanie</b>				27 września 2019
15.	Przygotowanie projektu uchwały budżetowej oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Wersja I	Skarbnik Gminy	Wójt Gminy		31 października 2019
	Zestawienie zbiorcze kredytów i harmonogram ich spłat				31 października 2019
16.	Projekt budżetu na 2020 rok wraz z uzasadnieniem Wersja ostateczna	Skarbnik Gminy	Wójt Gminy		15 listopada 2019
	Projekt WPF na lata 2020 - 2022 wraz z uzasadnieniem Wersja ostateczna		Rada Gminy		15 listopada 2019
			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie		15 listopada 2019

