

**ZARZĄDZENIE NR 383/18**  
**BURMISTRZA RAJGRÓDU**

z dnia 14 września 2018 roku

**w sprawie określenia podstawowych założeń do projektu budżetu gminy Rajgród na 2019 rok**

Na podstawie art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2016r., poz. 446 z późn.zm. /, oraz art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm. / oraz Uchwały Nr XXXVI/227/10 Rady Miejskiej w Rajgrodzie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się co następuje:

- § 1. Przyjmuje założenia do projektu budżetu gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2019 rok stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.
- § 2. Założenia o których mowa w § 1 stanowiąc będą podstawę opracowania projektu uchwały budżetowej gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 r.
- § 3. Ustala się terminy obowiązujące w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 stanowiąc załącznik Nr 2 do zarządzenia.
- § 4. Ustala się wykaz jednostek organizacyjnych i Kierowników Referatów Urzędu Miejskiego uczestniczących przy opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2019r. stanowiąc załącznik Nr 3 do zarządzenia
- § 5. Ustala się wzory druków planistycznych do opracowywania materiałów planistycznych. stanowiących załączniki Nr od 4-14 do zarządzenia
- § 6. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Rajgród , oraz Kierownikom Referatów i pracowników w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie.
- § 7. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- § 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## **Założenia do projektu budżetu gminy na 2019 rok**

### **I. Wprowadzenie**

Założenia do projektu budżetu gminy Grajewo na rok 2019 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2017r. poz. 1453 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015r. poz. 1542),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014r. poz. 1053z późn. zm.),
- założenia do projektu budżetu państwa na 2019 rok,
- bieżący monitoring i analizę sytuacji finansowej Gminy,
- analizę założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów budżetowych jak:
  - wysokość deficytu,
  - wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego począwszy od roku 2011,
  - poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
  - koszty obsługi długu w kontekście wzrostu ryzyka walutowego i ryzyka stóp procentowych,

### **II. ZAŁOŻENIA OGÓLNE**

Materiały planistyczne do projektu budżetu gminy na rok 2019 winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej, ustalonej 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. ).

Ze względu na ryzyko odchyień faktycznych poziomów wskaźników makroekonomicznych kształtujących dochody i wydatki budżetowe od wielkości prognozowanych zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2019 rok winny być:

1)wzrost płacy minimalnej od 01.01.2019 do poziomu 2.250,00 zł, zgodnie z przedłożonym projektem rozporządzenia w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2019 r.,



- 2) stawki podatków i opłat lokalnych wg uchwał podatkowych na 2019r,
- 3) wynagrodzenia obowiązujące w dniu 1 października 2018 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli obowiązujących na dzień 1 kwietnia 2018 roku,

## **II. PODSTAWOWE ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE DOCHODÓW BUDŻETU**

Podstawą planowania dochodów na rok 2019 jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2018 oraz analiza skutków. Szacowanie dochodów opierać powinno się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych:

1. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2018 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Planowany wskaźnik ściągłości podatków należy przyjąć na poziomie 90%.
2. Stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego należy skorygować po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta .
3. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2018, zawartych umów dzierżawy i wieczystego użytkowania gruntów wg stanu na dzień 30.09.2018r. Należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę i przedłożyć go wraz z materiałami planistycznymi na 2019 rok.
4. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
5. Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska szacuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 roku.
6. Dotacje celowe otrzymywane 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 Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w Łomży,
7. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników mikro i makroekonomicznych,
8. Subwencje w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,
9. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów,
10. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek,
11. Środki na dofinansowanie projektów realizowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych w oparciu o złożone bądź planowane do złożenia wnioski o dofinansowanie, planowane do zawarcia i zawarte umowy.

## **III. PODSTAWOWE ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE WYDATKÓW BUDŻETU**

Podstawą planowania wydatków na 2019 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2018 (pominąwszy wydatki o charakterze jednorazowym mające miejsce w 2018 roku):

Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
- zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,

- zapewnienie środków na inwestycje kontynuowane i ujęte w wykazie przedsięwzięć oraz planowane do realizacji w miarę możliwości finansowych gminy,
1. Wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2018, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku,
  2. Planując wydatki remontowe należy dołączyć szczegółową kalkulację zawierającą m.in. zakres prac i szacunkowy kosztorys.
  3. Wydatki na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego tworzonego na podstawie odrębnej uchwały Rady Miejskiej należy sporządzić w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej i opisem zadania.
  4. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.10.2018 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2018 r. oraz w roku 2018, uwzględniając nagrody jubileuszowe.
  5. wysokość środków na wynagrodzenia nauczycieli planuje się w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, Rozporządzenie Ministra Edukacji i Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 roku w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za prace w dniu wolnym od pracy. Dla okresu I – VIII przyjmuję się organizację roku szkolnego wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych, dla okresu IX – XII przewidziana przez dyrektora organizacja jednostki w roku szkolnym 2018/2019.
  6. Planując środki na odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę należy podać w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie.
  7. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w oparciu o ustawę z dnia 12 grudnia 1997 roku dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.),
  8. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2015r. poz. 121 z późn. zm.).
  9. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45%, podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
  10. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r, Nr 127, poz. 721 z późn. zm.).
  11. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 r. poz. 592 z późn. zm.). do planowanego odpisu na ZFŚS przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej na poziomie roku 2018 – tj. 3.161,77 zł. W odniesieniu do placówek oświaty, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela mnożąc 110% kwoty bazowej na poziomie roku 2018 – 2 618,10 zł
  12. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli zgodnie z zasadami określonymi w Uchwale Rady Miejskiej w Rajgrodzie Nr XXIII/156/09 z dnia 24 kwietnia 2009r.
  13. Kwota odpisu dla nauczycieli będących emerytami i rencistami w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent,
  14. Wydatki majątkowe określić w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu.

15. Rezerwę ogólną ustalić w wysokości do 1% wydatków.
16. Rezerwy celowe w zależności od potrzeb ustalić w łącznej wysokości nie przekraczającej 5% wydatków, w szczególności na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.
17. W przypadku kwot dotacji dla samorządowej instytucji kultury przedłożenie przez jednostkę szczegółowej dokumentacji planistycznej w rozbiciu na działalność statutową i bieżącą na poziomie 2018 roku (pominąwszy wydatki o charakterze jednorazowym mające miejsce w 2018 roku):
18. Wydatki na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz zakupów inwestycyjnych składników majątkowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok według potrzeb jednostki.
19. W przypadku realizacji zadań z udziałem środków bezzwrotnych należy szczegółowo określić m.in.: nazwę zadania, program i oś działania projektu oraz szczegółową kalkulację realizacji projektu z uwzględnieniem źródeł finansowania i wysokości dofinansowania,  
Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte konkretnymi przepisami prawa materialnego i wyczerpującymi objaśnieniami. Do materiałów planistycznych dołączyć należy kalkulację poszczególnych kosztów (wynagrodzeń i pochodnych, zużycia materiałów, energii, itp.) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

***W pierwszej kolejności w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,***

Polecam przestrzeganie zasady realnego ujmowania w materiałach projektowanych dochodów i wydatków oraz przestrzeganie zasad opracowania materiałów planistycznych określonych w niniejszym zarządzeniu.

Materiały planistyczne należy opracować i przekazać w nieprzekraczalnym terminie wynikającym z załącznika Nr 2 do niniejszego Zarządzenia zarówno w formie papierowej jak i elektronicznej.

*Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Burmistrza Nr 383/18  
z dnia 14 września 2018 roku*

**Terminy obowiązujące w procesie przygotowywania projektu uchwały budżetowej oraz projektu uchwały  
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2019r.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Osoby odpowiedzialne</b>	<b>Termin</b>
<b>1</b>	<b>Termin przekazania informacji o założeniach do projektu budżetu na rok 2019 do poszczególnych jednostek organizacyjnych oraz referatów Urzędu</b>	<b>Skarbnik gminy</b>	<b>24.09.2018</b>
<b>2</b>	<b>Termin składania wniosków dotyczących projektu budżetu na rok 2019 przez poszczególne referaty i samodzielne stanowiska Urzędu oraz podległe jednostki organizacyjne</b>	<b>Kierownicy jednostek, Kierownicy referatów,</b>	<b>16.10.2018</b>
<b>3</b>	<b>Termin składania wniosków do projektu budżetu na rok 2019 przez radnych, rady sołeckie, stowarzyszenia mieszkańców oraz mieszkańców, podmioty ubiegające się o dotację</b>	<b>Sekretarz</b>	<b>16.10.2018</b>
<b>4</b>	<b>Termin przedstawienia projektu Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej</b>	<b>Burmistrz Rajgrodu</b>	<b>15.11.2018</b>

**Wykaz  
jednostek organizacyjnych i Kierowników referatów Urzędu Miejskiego uczestniczących przy  
opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2019 rok.**

l.p	Nazwa jednostki (stanowiska pracy) osoby odpowiedzialnej za opracowanie	Zakres objęty opracowaniem dział - rozdział	Szczegółowość wg załącznika
1.	<b>ZGKiM w Rajgrodzie</b> Dyrektor ZGKi M we współpracę z główną księgową ZGKi M i Kierownikiem Referatu Organizacyjnego Sekretarzem oraz pracownikiem UM Anną Gaińską ( stanowisko ds. gospodarki komunalnej i gosp. odpadami j)	<b>Gospodarka komunalna i mieszkaniowa</b>  <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej</b> <b>Dotacje przedmiotowe</b>	Nr 7
2.	<b>Jednostki oświatowe</b> Kierownicy jednostek przy współpracy z Skarbikiem Joanną Andruk, pracownikiem UM Ewą Zabłocką (stanowisko ds. księgowości placówek oświaty) oraz z Sekretarzem Urzędu i pracownikami UM Wiesławą Milewską ( stanowisko ds. kadrowych, organizacyjnych i oświatowych) i Grażyną Kostrzewską ( stanowisko ds. naliczania i rozliczania płac)	<b>WYDATKI</b> <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b> <b>80101 Szkoły Podstawowe</b> 80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych <b>80104 Przedszkola</b> <b>80110 Gimnazja</b> <b>80113 Dowożenie uczniów do szkół</b> <b>80146- Doksztalcanie</b> <b>80195 Pozostała działalność</b> <b>Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza</b> <b>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</b> <b>Rozdział 85446 Doksztalcanie</b> <b>Rozdział 80149</b> Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego <b>Rozdział 80150</b> Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych <b>Rozdział 80152</b> Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych <b>Rozdział 80153</b> Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	Nr 4,11
3.	<b>Ośrodek Pomocy Społecznej</b> Kierownik OPS , Główna Księgowa OPS we współpracy z Sekretarzem i pracownikiem UM Marcinem Wielencą ( stanowisko ds. działalności gospodarczej, sportu i współpracy z organizacjami pozarządowymi)	<b>Dział 852 Pomoc Społeczna</b> <b>Rozdział 85202</b> Dom Pomocy Społecznej <b>Rozdział 85205</b> Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie <b>Rozdział 85213</b> Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. <b>Rozdział 85214</b> Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	Nr 5,11



		<p><b>Rozdział 85215</b> Dodatki mieszkaniowe</p> <p><b>Rozdział 85216</b> Zasilki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze</p> <p><b>Rozdział 85219-</b> Ośrodki Pomocy Społecznej</p> <p><b>Rozdział 85228</b> Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</p> <p><b>Rozdział 85230</b> Pomoc w zakresie dożywiania</p> <p><b>Rozdział 85295</b> Pozostała działalność</p> <p><b>Rozdział 85415</b> Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</p> <p><b>Rozdział 85502</b> Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,</p> <p><b>Rozdział 85503</b> Karta Dużej Rodziny</p> <p><b>Rozdział 85504</b> Wspieranie rodziny</p> <p><b>Rozdział 85508</b> Rodziny zastępcze</p> <p><b>Rozdział 85510</b> Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</p> <p><b>Dochody:</b> zgodnie z Uchwałami Rady Miejskiej w Rajgrodzie w zakresie Pomocy Społecznej i na podstawie ustaw</p>	
4	<p><b>Dom Kultury w Rajgrodzie</b> Dyrektor Instytucji Kultury we współpracy z Sekretarzem i pracownikami UM Natalią Pogorzelską ( stanowiska ds. obsługi rady i promocji)</p>	<p><b>Dział 921Kultura i Ochrona Dziedzictwa</b> <b>Rozdział 92109</b> Domy i Ośrodki Kultury, świetlice i kluby</p>	Nr 6
5	<p><b>Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie</b> Dyrektor Instytucji Kultury we współpracy z Sekretarzem i pracownikami UM Natalią Pogorzelską ( stanowiska ds. obsługi rady i promocji)</p>	<p><b>Dział 921Kultura i Ochrona Dziedzictwa</b> <b>Rozdział 92116</b> Biblioteki</p>	Nr 6
6.	<p><b>Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju</b> z pracownikiem UM Gabriellą Bieniowską –Wysocką( Stanowisko ds. drogownictwa i inwestycji.)</p>	<p><b>Dział 600 Transport i Łączność</b> <b>Rozdział 60014 –Drogi publiczne powiatowe</b> – pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Grajewie w zakresie modernizacji dróg. <b>Rozdział 60016 –Drogi publiczne gminne,</b> <b>Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne</b> profilowanie dróg, odśnieżanie i inne usługi związane z drogami</p>	Nr 9
7	<p><b>Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju</b> z pracownikami UM Dorotą Bagińską(stanowisko ds. inwestycji i projektów unijnych ) i Gabriellą Bieniewską –Wysocką ( Stanowisko ds. drogownictwa i inwestycji, .Dorotą Bagińską - stanowisko ds. inwestycji i funduszu soleckiego )</p>	<p><b>Wszystkie działy</b> Inwestycje i wydatki inwestycyjne /dochody pozyskane z funduszy europejskich oraz wydatki inwestycyjne i bieżące finansowane z tych funduszy,</p>	Nr 9,10,13

8	<b>Sekretarz z pracownikiem</b> UM Pawłem Polichą ( stanowisko ds. egzekucyjno- kontrolnych )	<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>90095 – Pozostała działalność</b> - wycinka drzew z gruntów gminnych - zasadzanie drzew i krzewów	Nr 9
9	<b>Kierownik Referatu Organizacyjnego</b> pracownikiem UM Anną Gaińską ( stanowisko ds. gospodarki komunalnej i ochrony środowiska )	<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90019</b> Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Wydatki i dochody związane z ochroną środowiska	Nr 14
10	<b>Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju z pracownikiem UM Beatą Kotarską</b> ( stanowisko ds. planowania przestrzennego i budownictwa )	<b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b> <b>Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami-</b> - operaty szacunkowe do renty planistycznej. <b>Dział 710 Działalność usługowa</b> <b>Rozdział 71004</b> Plany zagospodarowania przestrzennego – decyzje o warunkach zabudowy, plany <b>Dochody</b> Wpływy renty planistycznej i opłaty adiacenckiej <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75023</b> Urzędy Gmin - przeglądy budynków <b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> <b>Rozdział 75412– Ochotnicze Straże Pożarne</b> - przeglądy budynków	Nr 8, 9
11	<b>Skarbnik z pracownikiem UM Barbarą Dzielak</b> ( stanowisko ds. księgowości podatkowej)	<b>WYDATKI</b> <b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b> <b>Rozdział 01030</b> – izby rolnicze 2% od wpływów gminy z tytułu podatku rolnego oraz zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę od tych zaległości. <b>DOCHODY</b> <b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b> <b>Rozdział 75615</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych <b>Rozdział 75616</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję . - odsetki za zwłokę od zaległości podatkowych - Wpływy z opłaty targowej	Nr 8, 9

12	<p><b>Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju</b> z pracownikiem UM Joanną Grabowska (stanowisko ds. gospodarki gruntami i mieniem komunalnym)</p>	<p><b><u>WYDATKI</u></b>  <b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>  <b>Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami-</b> wyrisy, wypisy, wyceny, utrzymanie budynków będących we władaniu urzędu, zakupy inwestycyjnej. grunty, budynki.</p> <p><b><u>DOCHODY</u></b>  <b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>  <b>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>  - Wpływy opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości  - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych  - Wpływy ze sprzedaży mienia  Z podaniem wykazu nieruchomości i szacunkowych kwot ich wyceny.</p>	Nr 8, 9
13	<p><b>Sekretarz</b> z pracownikiem UM Marcinem Wielencją (stanowisko ds. działalności gospodarczej, sportu i współpracy z organizacjami pozarządowymi )</p>	<p><b><u>WYDATKI</u></b>  <b><u>Dział 710 Działalność usługowa</u></b>  <b>Rozdział 71035 – Cmentarze –</b> zakupy, usługi, dotacje, programy unijne  <b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>  Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół  Wydatki zgodne z umowami zawartymi  <b><u>Dział 851 – Ochrona zdrowia</u></b>  <b>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii- Rozdział 85154</b>  Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki z uwzględnieniem świetlicy środowiskowej  <b>Dział 900</b>  <b>Rozdział 90095 – Pozostała działalność –</b> wydatki – odławianie psów zgodnie z umową  <b>Dział 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa narodowego</b>  <b>Rozdział 92195 – Pozostała działalność</b>  - działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego.  <b>Dział 926 – Kultura fizyczna i sport</b>  <b>Rozdział 92695 – Pozostała działalność</b>  - działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego.  <b><u>DOCHODY</u></b>  <b>Dział 756– Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>  <b>Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw-</b> z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych</p>	Nr 8,9
14	<p><b>Skarbnik Gminy</b></p>	<p><b><u>WYDATKI :</u></b>  <b>Dział 757 Obsługa długu publicznego</b>  <b>Rozdział 75702</b> Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jst.  - odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych  <b>Dział 758 Różne rozliczenia</b>  <b>Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe</b>  - rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe  <b><u>DOCHODY</u></b></p>	Nr 8,9

		<p><b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie</b>  <b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>  <b>Rozdział 75615</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  <b>Rozdział 75616</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję .  - należne udziały z Urzędów skarbowych  <b>Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw</b>  - opłata skarbowa  <b>Dział 758 Różne rozliczenia</b>  <b>Rozdział 75801</b> Część Oświatowa subwencji ogólnej dla jst  <b>Rozdział 75802</b> Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.  <b>Rozdział 75805</b>-Część rekompensująca subwencji dla gmin  - dotacje celowe na zadanie z zakresu administracji rządowej  - subwencje  - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów</p> <p><b><u>DOCHODY I WYDATKI</u></b></p>	<p>opracowanie zbiorcze budżetu</p>
15	Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750-Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie</b>  – wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, szkolenia, delegacje, zakupy druków, usługi do USC i ewidencji ludności</p>	Nr 9
16	Sekretarz z pracownikiem Anną Rutkowską ( stanowisko ds. zarządzania kryzysowego)	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  <b>Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji</b> – telefon komórkowy, utrzymanie policji prewencyjnej w okresie letnim. , dotacje celowe majątkowe i bieżące .  <b>Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne</b> – zakupy, szkolenia , usługi, energia, remonty, ubezpieczenia strażaków i pojazdów , delegacje, telefony, wydatki na zakupy inwestycyjne. dotacje celowe majątkowe i bieżące.  <b>Rozdział 75414 – Obrona Cywilna</b> – zakup energii do syreny alarmowej, szkolenia , podróże służbowe.</p>	Nr 9

17	<p><b>Skarbnik</b> z pracownikiem Sylwią Czapllicką ( stanowisko ds. wymiaru księgowości podatków )</p>	<p><b><u>DOCHODY</u></b>  <b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>  <b>Rozdział 75615</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  <b>Rozdział 75616</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję (<i>opracować w szczególności wg układu ze sprawozdawczości sporządzanej kwartalnie</i>).  Stawki podatków lokalnych Uchwały Rady Miejskiej w Rajgrodzie na 2018 r.</p> <p><b><u>WYDATKI :</u></b>  Dział 010  Rozdział 01095 Pozostała działalność  - druki, toner i inne zakupy w zakresie wypłaty zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej</p>	Nr 8,9
18	<p><b>Sekretarz</b> z pracownikiem Natalią Pogorzelską ( stanowisko d/a obsługi rady i promocji gminy)</p>	<p><b><u>WYDATKI :</u></b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75022 Rada gmin(miast i miast na prawach powiatu)</b>  Diety radnych i Przewodniczącego Rady oraz inne wydatki: materiały, szkolenia, delegacje  <b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>  - Wydatki związane z promocją gminy  <b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>  - Składki na rzecz stowarzyszeń , których członkami jest jst.; ryczałt sołtysów</p>	Nr 9



19	<p><b>Sekretarz</b> z pracownikiem Ewą Piekarską (stanowisko ds. kancelaryjno- technicznych)</p>	<p><b>WYDATKI</b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu )</b>  - Koszty energii elektrycznej i ciepłej – budynek Urzędu  - Koszty zakupu materiałów biurowych  - Koszty zakupu środków czystości  - Koszty zakupu druków  - Koszty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  - Koszty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej.  - koszty delegacji  - Koszty szkoleń pracowników  - koszty zakupu papieru  - realizacja umowy o kserokopiarkę inne niewymienione lecz niezbędne w ramach możliwości finansowych gminy  - zakup publikacji</p> <p><b>DOCHODY</b>  Wynajem pomieszczeń w budynku Urzędu</p>	Nr 8,9
20	<p>Skarbnik ze współpracą z <b>Sekretarzem</b> i pracownikiem UM Grażyną Kostrzewską (stanowisko ds. naliczania i rozliczania plac) i Wiesławą Milewską (stanowisko ds. kadrowych, organizacyjnych i oświatowych) oraz Ewą Zabłocką (stanowisko ds. księgowości placówek oświaty)</p>	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>  80101 Szkoły Podstawowe  80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych  80104 Przedszkola  80106 Inne formy wychowania przedszkolnego  Dotacja dla Stowarzyszenia Edukator , Stowarzyszenia w Beldzie</p> <p><b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>  80101 Szkoły Podstawowe  80110 Gimnazja  - wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli</p> <p><b>DOCHODY</b>  Dotacje na oddziały przedszkolne , przedszkola, i inne formy wychowania przedszkolnego</p>	Nr 8,9

21	<p><b>Skarbnik we współpracy z sekretarzem</b> z pracownikami UM Grażyną Kostrzewską ( stanowisko ds. naliczania i rozliczania plac) i Wiesławą Milewską ( stanowisko ds. kadrowych, organizacyjnych i oświatowych)</p>	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  <b>Rozdział 75011 Administracja rządowa</b>  <b>Rozdział 75023 Administracja Samorządowa</b>  <b>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</b>  <b>90003 – Oczyszczanie miast i wsi</b>  Place , nagrody jubileuszowe, premie, awanse, odprawy emerytalne .  - Realizacja umowy na szkolenie pracowników w zakresie bhp.  - badania okresowe pracowników oraz inne wydatki w miarę możliwości finansowych gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami  - trzynastki  - składki na ubezpieczenia społeczne  - składki na fundusz pracy.  - PFRON  - ZFSS  - Zatrudnienie pracowników z biura pracy do prac fizycznych i do biura  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>  - odpis ZFSS emerytów byłych pracowników Urzędu  <b>Dział 801 Oświata i Wychowanie</b>  <b>Rozdział 80195 Pozostała działalność</b>  - odpis ZFSS emerytów nauczycieli</p>	Nr 8,9
22	<p><b>Sekretarz</b> z pracownikiem UM Piotrem Hubertem Matysiewicz ( Informatyk)</p>	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie</b>  <b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu )</b>  <b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>  <b>Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>  -Realizacja umów w zakresie programów FK., Place, Kadry ,USC, Ewidencja Ludności, Dodatki, BIP, utrzymanie strony internetowej Gminy, oraz inne umowy,  - realizacja umów zleceń: informatyk,  - wydatki pozostałe dot. Urzędu np.: komputery, części do komputerów, itp.)</p>	Nr 9

23	<b>Kierownik Inwestycji i Rozwoju i Sekretarz</b> z pracownikami UM Anną Gaińską ( stanowisko ds. gospodarki komunalnej i ochrony środowiska) Pawłem Polichą ( stanowisko ds. egzekucyjno- kontrolnych )	<b><u>DOCHODY I WYDATKI</u></b> <b>Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami-</b> dochody i wydatki z tym związane zgodne z Uchwałami Rady Miejskiej i umowami zawartymi z odbiorcami. Utrzymanie PSZOKU, wydatki za odpady w UM Rajgród <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</b> umowa na oczyszczanie miasta z ZGKiM.	<b>Nr 8,9</b>
24	<b>Skarbnik</b> z pracownikiem UM Agnieszką Karwowską ( stanowisko ds. księgowości budżetowej)	<b><u>WYDATKI</u></b> <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75023 Urzędy Gmin</b> <b>- ubezpieczenia majątku</b> <b><u>DOCHODY:</u></b> <b>- prowizja od zaliczki na podatek dochodowy</b>	<b>Nr 8,9</b>
25	<b>Dorota Bagińska</b> - stanowisko ds. inwestycji i funduszu sołeckiego )	<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90015 -oświetlenie ulic, placów i dróg-</b> zakup energii, zakupy, konserwacja oświetlenia ulicznego.	<b>Nr 9</b>
26.	<b>Kierownik Inwestycji i Rozwoju, Dorota Bagińska-</b> (stanowisko ds. inwestycji i funduszu sołeckiego ) <b>Sekretarz, Skarbnik</b>	<b>Fundusz Sołecki</b>	<b>Nr 12</b>

Należy również ująć wszystkie inne wydatki i dochody nieujęte w wykazie wynikające z zakresu zadań Gminy , na polecenie kadry kierowniczej wg obowiązujących przepisów po uzgodnieniu ze Skarbnikiem Gminy w jakim dziale rozdziale zakwalifikować.

Projekt planu finansowego jednostki oświatowej ..... na 2019 r.

LP	Wyszczególnienie	Miesiące			
		I-VIII	IX-XII		
1	Ilość oddziałów				
2	Liczba dzieci				
3	Nauczyciele ogółem	0	0		
	w tym stażyści				
	<b>Kontraktowi</b>				
	<b>Mianowani</b>				
	<b>Dyplomowani</b>				
4	Pracownicy administracji				
5	Pracownicy obsługi				
6	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2019 w etatach				

Dz. 801 Rozdz. .... - .....

§§	Treść	Plan na 1.01.2018 r.	Przewidywane wykonanie 2018 r.	Projekt planu na 2019 r.	% 5/4
1	2	3	4	5	
3020	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:</b>		0		
	- dodatki wiejskie (10% wynagr. zasadniczego)		0		
	- dodatki mieszkaniowe (płaca minimalna 2 250,00 zł)				
	- odprawy pieniężne z tytułu likwidacji pracodawcy lub zmniejszenia zatrudnienia				
	- środki BHP i odzież ochronna dla pracowników(wymienić).				
4010	<b>Wynagrodzenia osobowe razem</b>		0		
	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli;		0		
	- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli				
	- dodatki funkcyjne				
	- wysługa lat				
	- wychowawstwo klasy				
	- dodatki opiekuna stażu				
	- godziny ponadwymiarowe				
	- godziny zastępcze				
	- dodatki motywacyjne		0		
	- zasilek na zagospodarowanie				
	- nagrody dyrektora (1% plan. wynagrodzenia)		0		
	<b>Nagrody jubileuszowe</b>	0	0		
	<b>Odprawy z tytułu;</b>	0	0		
	Emerytalna -				
	<b>2) obsługa:</b>	0	0		
	wynagrodzenie zasadnicze				
	- wysługa lat				
	- dodatki funkcyjne				
	- premia		0		

	- nagrody dyrektora (1% plan. wynagrodzenia)		0		
	- godziny nadliczbowe				
	Nagrody jubileuszowe:	0	0		
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2018r.):</b>	0	0		
	- obsługa				
	- nauczyciele				
4110	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne;</b>	0	0		
4120	<b>Składki na fundusz pracy; (Podstawa na w § 4110 x 2,45%)</b>	0	0		
4140	<b>Wpłaty PFRON</b>				
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia i dzieło/</b>				
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia.</b>	0	0		
	- Olej opałowy ,miał węglowy, drewno				
	- Środki czystości				
	- Prenumerata				
	- Zakup druków /dzienniki, świadectwa ,dyplomy i inne/				
	- Materiały biurowe i dekoracyjne				
	-Materiały do remontów bieżących				
4240	<b>Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:</b>	0	0		
	- książki				
	- pomoce				
4260	<b>Zakup energii:</b>	0	0		
	- energia elektryczna				
	- dostawa wody				
4270	<b>Zakup usług remontowych:</b>	0	0		
4280	<b>Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne, okresowe i profilaktyczne /</b>				
	-Badania wstępne				
	- Badania okresowe				
	- Badania profilaktyczne				
4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>				
	- Usuwanie nieczystości stałych				
	- Usługi kominiarskie				
	- Usługi pocztowe				
	- Przeglądy wynikające z prawa budowlanego				
	- Usługi sanepidu				
4360	<b>Zakup usług telekomunikacyjnych, w tym usług dostępu do sieci Internet.</b>				
4390	<b>Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii</b>				
4400	<b>Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</b>				
4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>				
4430	<b>Różne opłaty i składki:</b>	0	0		
	- ubezpieczenia samochodów				
	- ubezpieczenia majątku szkolnego				
4440	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	0	0		



	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2019r.,		0		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2018 (.....zł x ilość etatów)		0		
4700	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .</b>				
6050	<b>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>				
6060	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>				
	<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

Rajgród, dnia .....

**Skarbnik**

**Dyrektor Jednostki**

.....  
 \*dołączyć kalkulacje płac która powinna zawierać wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska .

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

**Ośrodka Pomocy Społecznej w Rajgrodzie**

**na rok budżetowy 2019**

				Wydatki	Wydatki		Dotacje		Środki z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
851	<b>Ochrona Zdrowia</b>						0	0			
	85154	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>					0	0			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					0	0		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2015r).					0	0		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					0	0		
		4120	Składki na fundusz pracy					0	0		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia					0	0		
		4260	Zakup energii					0	0		
		4280	Zakup usług zdrowotnych					0	0		
		4300	Zakup usług pozostałych					0	0		
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki ,lokale i pomieszczenia garażowe					0	0		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					0	0		
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego					0	0				
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
852	<b>Pomoc Społeczna</b>										
	85202	<b>Domy Pomocy Społecznej</b>									
4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego									
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
852	<b>Pomoc Społeczna</b>										

			Rodziny zastępcze								
	85204	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
			Pomoc Społeczna								
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4300	Zakup usług pozostałych								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
											Udział z budżetu gminy
			Pomoc Społeczna								
			Wspieranie rodziny								
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
			Wynagrodzenie zasadnicze+ stażowe								
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2015r).								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4120	Składki na fundusz pracy								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	

852		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej -zlecone gminie								
	85211	Pomoc Społeczna									
		Świadczenie wychowawcze									
		3110	Świadczenia społeczne								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4120	Składki na Fundusz Pracy								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4300	Zakup usług pozostałych								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej										
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
852	85212	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej								
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego									
		3110	Świadczenia rodzinne								
		3110	Zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze								
		3110-01	Fundusz alimentacyjny								
		4010	Wynagrodzenia osobowe								
			Wynagrodzenie zasadnicze								
			Dodatek Stażowy								
			Inne								
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2015r).								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4110	Podopieczni								
		4110-01	Pracownicy								
		4120	Składki na fundusz pracy								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
4260	Zakup energii										
4280	Zakup usług zdrowotnych										
4300	Zakup usług pozostałych										

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych								
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki ,lokale i pomieszczenia garażowe								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4430	Różne opłaty i składki								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
852	85213	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej								
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej								
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej								
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne)								
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne (opłacane za osoby pobierające zasiłki stale)								
						Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
852	85214	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin								
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe									
		3110	Świadczenia społeczne								
		3110-01	Świadczenia społeczne- zasiłki okresowe								
		3110-02	Świadczenia społeczne- zdarzenia losowe, zasiłki celowe								
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe								
		4300	Zakup usług pozostałych								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		



Dzi al	Roz- dział	§§	Treść	Plan na 01.01.20 18r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	
852	85216	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin										
		3110-01	Świadczenia społeczne- zasiłki stałe										
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Woje- wody		Udział z budże- tu gminy				
Dzi al	Roz- dział	§§	Treść	Plan na 01.01.20 18r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	
852	85219	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin										
		<b>Ośrodki Pomocy Społecznej</b>											
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń										
		4010	Wynagrodzenia osobowe										
			Wynagrodzenia osobowe razem										
			- wynagrodzenie zasadnicze										
			- dodatki funkcyjne										
			-wysługa lat										
			-odprawa emerytalna										
			-inne										
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2015r).										
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne										
		4120	Składki na fundusz pracy										
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia										
		4260	Zakup energii										
		4280	Zakup usług zdrowotnych										
		4300	Zakup usług pozostałych										
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych										
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe										
		4410	Podróże służbowe krajowe										
		4430	Różne opłaty i składki										
		4480	Podatek od nieruchomości										
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych										
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego												
4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej												
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Woje- wody		Udział z budże- tu gminy				
Dzi al	Roz- dział	§§	Treść	Plan na 01.01.20 18r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	Przewi- dywane wykona- nie 2018r.	Plan na 201 9r.	

	85228	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej									
852	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze											
	4300	Zakup usług pozostałych										
	85228	4300	Zakup usług pozostałych specjalistyczne usługi opiekuńcze/psychiatryczne/									
		4300-01	Zakup usług pozostałych- usługi zwykłe opiekuńcze									
				<b>Wydatki</b>	<b>Wydatki</b>		<b>Dotacja Wojewody</b>		<b>Udział z budżetu gminy</b>			
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 01.01.2018r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>		
852	85230	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej									
	Pomoc w zakresie dożywiania											
		3110	Świadczenia społeczne									
		3110-01	Świadczenia społeczne -dożywianie-rządowe "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"-obiady w szkołach- dotacja PUW									
	85230	3110-02	Świadczenia społeczne -dożywianie -obiady w szkołach-środki gminy									
		3110-03	Świadczenia społeczne -dożywianie-zasilki celowe dotacja wojewody PUW									
		3110-03	Świadczenia społeczne -dożywianie-zasilki celowe ze środków gminy									
				<b>Wydatki</b>	<b>Wydatki</b>		<b>Dotacja Wojewody</b>		<b>Udział z budżetu gminy</b>			
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 01.01.2018r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>		
852	85295	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej									
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin									
	85295	Pozostała działalność										
	85295	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń									
		3110	Świadczenia społeczne									
		3110-01	Dożywianie- rządowe "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"-obiady w szkołach- dotacja PUW									

		3110-02	Dożywianie - obiady w szkołach-środku gminy								
		3110-03	Dożywianie- zasiłki celowe dotacja wojewody PUW								
		3110-04	Dożywianie- zasiłki celowe ze środków gminy								
		3110-05	Świadczenia prace społecznie użyteczne								
		4010	Wynagrodzenia osobowe KDR								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne KDR								
		4120	Składki na fundusz pracy KDR								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4210-01	Zakup materiałów i wyposażenia - prace społecznie użyteczne								
		4210-03	Zakup materiałów i wyposażenia - Klub Seniora								
		4300	Zakup usług pozostałych-Klub Seniora								
		4430	Różne opłaty i składki								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
853	85395	2007	Środki na realizację Projektu EFS								
		2009	Środki na realizację Projektu BP								
		Pozostała działalność (dotacja rozwojowa)									
	85395	Projekt "Krok do pracy !-kompleksowe wsparcie społeczno-zawodowe."									
	85395	3119	Świadczenia społeczne								
		4017	Wynagrodzenia osobowe								
		4019	Wynagrodzenia osobowe								
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4127	Składki Fundusz pracy								
		4129	Składki Fundusz pracy								
	4309	Zakup usług pozostałych									
					Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy	
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	
854	85415	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin								
		Edukacyjna opieka wychowawcza									
		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym									
		3240-01	Stypendia dla uczniów- środki gminy								
		3240-02	Stypendia dla uczniów-środki dotacja								

Dział	Rozdział	§§	Treść	Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy	
				Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.
	85501	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej -zlecone gminie							
855	85501	<b>Rodzina</b>								
		Świadczenie wychowawcze								
		3110	Świadczenia społeczne							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników							
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2016r).							
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne							
		4120	Składki na Fundusz Pracy							
		4280	Zakup usług zdrowotnych							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia							
		4300	Zakup usług pozostałych							
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych									
Dział	Rozdział	§§	Treść	Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy	
	85502	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.
855	85502	<b>Rodzina</b>								
		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego								
		3110	Świadczenia rodzinne							
		3110	Zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia opiekuńcze							
		3110-01	Fundusz alimentacyjny							
		4010	Wynagrodzenia osobowe							
			Wynagrodzenie zasadnicze							
			Dodatek Stażowy							
			Inne							
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2016r).							
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne									
4110	Podopieczni									
4110-01	Pracownicy									

		4120	Składki na fundusz pracy								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia								
		4260	Zakup energii								
		4300	Zakup usług pozostałych								
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych								
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki ,lokale i pomieszczenia garażowe								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4430	Różne opłaty i składki								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 01.01.2018r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	
	85503	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej								
			Rodzina								
			Karta Dużej Rodziny								
	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4120	Składki na fundusz pracy								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 01.01.2018r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	
			Rodzina								
			Wspieranie rodziny								
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników								
			Wynagrodzenie zasadnicze+ stażowe								
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2016r).								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne								
		4120	Składki na fundusz pracy								
		4410	Podróże służbowe krajowe								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych								
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej								
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy		
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan na 01.01.2018r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2018r.</b>	<b>Plan na 2019r.</b>	
855			Rodzina								

		Rodziny zastępcze								
	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego							
				Wydatki	Wydatki		Dotacja Wojewody		Udział z budżetu gminy	
Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Plan na 2019r.
			<b>Rodzina</b>							
			<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>							
	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego							
			<b>Ogółem:</b>							

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Kierownik Jednostki

.....

\*dołączyć kalkulacje płac która powinna zawierać wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska .



**Projekt planu finansowego instytucji Kultury na 2019**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2018r.	Przewidywane wykonanie w 2018r.	Projekt planu na 2019 r.	% kol.5/4
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Stan środków obrotowych na początku roku ogółem</b>				
<b>2.</b>	<b>PRZYCHODY</b>				
<b>2.1</b>	<b>Dotacje z budżetu</b>				
	W tym:				
	na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe				
	podmiotowa				
	przedmiotowa				
	na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
<b>2.2</b>	<b>wpływy:</b>				
	z najmu i dzierżawy				
	ze sprzedaży i usług				
	ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych				
<b>2.3</b>	<b>pozostałe przychody</b>				
	<b>RAZEM PRZYCHODY</b>				
<b>3.</b>	<b>KOSZTY</b>				
<b>3.1</b>	<b>Różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne.</b>				
<b>3.2</b>	<b>Wynagrodzenia ogółem</b>				
	Wynagrodzenia zasadnicze				
	Dodatki funkcyjne				
	Dodatek za wysługę lat				
<b>3.3</b>	<b>pochodne od wynagrodzeń</b>				
	z tego:				
	składki na ubezpieczenia społeczne.				
	składki na Fundusz Pracy				
	Składki na FGSP				
<b>3.4</b>	<b>Inne wynagrodzenia i materiały i usługi</b>				
	Wynagrodzenia bezosobowe				
	Zakup materiałów i wyposażenia				
	Zakup książek				
	Zakup energii				
	Zakup usług remontowych.				
	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne okresowe i profilaktyczne				

	Zakup usług pozostałych				
	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej				
	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii				
	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe				
	Podróże krajowe.				
	Różne opłaty i składki. <i>(ubezpieczenia)</i>				
<b>3.5</b>	<b>Zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych</b>				
<b>3.6</b>	<b>Wpłaty do budżetu</b>				
<b>3.7</b>	<b>Pozostałe wydatki</b>				
1	Wydatki majątkowe				
2	Podatek dochodowy				
<b>4</b>	<b>RAZEM KOSZTY</b>				
<b>5</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku ogółem.</b>				

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor Jednostki

.....  
 \*dołączyć kalkulacje płac która powinna zawierać wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska .

**Projekt planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie na 2019r.**

	Dział 900 Rozdział 90017				
	Gmina Rajgród				
	<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie</b>				
Lp.	Nazwa	Plan na 1.01.2018r.	Przewidywane wykonanie 2018	Plan na 2019r.	% kol 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>A</b>				
1.	Plan gospodarczy				
	Ilość zakładów				
2.	Wskaźnik budżetowy				
3.	Etaty				
4.	Norma budżetowa				
	<b>B</b>				
§	I. Stan funduszu obrotowego na początek roku				
	II. zwiększenie funduszu				
	III. Przychody ogółem:		0	0	
0690	Wpływy z różnych opłat				
0750	Dochody z najmu składników majątkowych				
0830	Wpływy z usług				
0920	Pozostałe odsetki				
0970	Wpływy z różnych dochodów				
2650	Dotacja				
6210	Dotacja celowa				
	Inne zwiększenia (pokrycie amortyzacji)				
	Inne zwiększenia(rozwiazanie rezerw)				
	Suma bilansowa (I+ II+ III)		0	0	
	<b>C</b>				
	IV. Rozchody ogółem:		0	0	
3020	Ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży				
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
4210	Materiały i wyposażenie				
4260	Energia elektryczna				
4270	Zakup usług remontowych				
4280	Zakup usług zdrowotnych				
4300	Zakup usług pozostałych				
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet				



0690	Wpływy z różnych opłat				
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych				
0830	Wpływy z usług				0
	dostawa wody				
	usługi kanalizacyjne				
	wywóz i składowanie n. Stałych				
	wywóz nieczystości płynnych				
	oczyszczanie ulic				
	prace wykonywane na rzecz UM Rajgród				
	prace o charakterze użyteczności publicznej				
	dostawa energii cieplnej				
	usługi na rzecz ZDP w Grajewie				
0920	Pozostałe odsetki				
0970	Wpływy z różnych dochodów				
2650	Dotacja (dopłata do cen jednostkowych)				
	<b>Rozchody:</b>				0
3020	Ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży				
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne (17,66%)				
4120	Składki na Fundusz Pracy (2,45%)				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, o dzieło)				
4210	Materiały i wyposażenie				
	zakup węgla				
	olej opałowy				
	olej napędowy				
	oleje silnikowe				
	części zamienne				
	środki bhp (odzież ochronna, środki czystości)				
	materiały do bieżących remontów wodociągu i hydroforni				
	materiały do bieżących remontów oczyszczalni				
	materiały do remontu bud. mieszkalnych				
	materiały biurowe				
	wyposażenie warsztatu				
	oczyszczanie ulic				
	zakup materiałów do wykonywanych usług				
4260	Energia elektryczna				
	przepompownia				
	oczyszczalnia				
	hydrofornia				
	biuro i warsztat				
	budynki mieszkalne				
4270	Zakup usług remontowych				

	usługi naprawcze maszyn i urządzeń				
	bieżące remonty budynków mieszkalnych				
	remonty bieżące środków transportowych				
4280	Zakup usług zdrowotnych				
4300	zakup usług pozostałych			0	
	usługi pocztowe i telegraficzne				
	usługi kominiarskie				
	koszty i prowizje bankowe				
	naprawy pomp				
	szkolenia				
	dozór techniczny				
	usługi WUKO				
	usługi wulkanizacyjne				
	badania techniczne pojazdów				
	prowadzenie spraw bhp				
	pozostałe usługi				
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet				
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej				
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej				
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				
4410	Podróże służbowe i krajowe				
4430	Różne opłaty i składki			0	
	ubezpieczenie pojazdów				
	ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej				
	ubezpieczenie budynków, budowli i mienia				
	dzierżawa zbiornika do paliwa				
4440	odpis na fundusz socjalny				
4460	podatek dochodowy od osób prawnych				
4510	opłaty na rzecz państwa				
4520	opłata za korzystanie ze środowiska				
4530	Podatek VAT				
4580	Pozostałe odsetki				
4600	Kary za odprowadzone ścieki				
4610	Koszty postępowania sądowego				
4720	Amortyzacja				

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor Zakładu

.....

.....

\*dołączyć kalkulacje płac która powinna zawierać wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska .






**Uwagi**

1) Każdy rodzaj dochodu wpisywać w oddzielnym wierszu, kolumnę 3 wypełnia Skarbnik gminy.

.....  
Data i podpis (sporządzającego)

.....  
/ Podpis Kierownika Referatu /




**Uwaga:**

1) Każdy rodzaj wydatku wpisywać w oddzielnym wierszu, kolumnę 3 wypełnia Skarbnik gminy.

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

.....  
/ Podpis Kierownika Referatu /

Wykaz zadań inwestycyjnych i środków na ich realizację w roku 2019 i latach następujących

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Prognoza wykonania wydatków 2018r.				
						Poniesione nakłady w latach poprzednich	rok budżetowy 2017 (9+10+11)	Udział gminy	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
<b>Razem</b>										

rok budżetowy 2019 (9+10+11)	z tego źródła finansowania		
	Udział gminy	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f
8	9	10	11

1) w takim samym układzie w kolejnych latach

-----  
Data, nazwisko i imię (sporządzającego)

.....  
/Pieczęćka i podpis Kierownika Referatu /






Rajgród, dnia .....

**Główny księgowy**

**Dyrektor lub Kierownik Jednostki**

.....

.....

Projekt planu funduszu sołectkiego na 2019r.

<b>Dz.</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa sołectwa</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Kwota</b>
1	2	3	4	5	6
Razem sołectwo					
Ogółem					

- 1) Każdy rodzaj wydatku wpisywać w oddzielnym wierszu, kolumnę 1,2,3 wypełnia Skarbnik gminy.
- 2) Zadania realizowane przez sołectwo dokładnie opisywać .

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

.....  
/Pieczętka i podpis Kierownika Referatu /

**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności**

L.p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, §)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu)	w tym:		
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu gminy	Środki z budżetu UE
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Program:</b>							
Oś priorytetowa							
Działanie							
Nazwa projektu:							
Razem wydatki:							
z tego:							
2019 r.							
2020r.							
2021 r.							

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

.....  
/Pieczęta i podpis Kierownika Referatu /

1. Druk do wykorzystania dla kierowników jednostek jak i kierowników referatów UM Rajgród

**WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2019 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019 r.
<b>Stan na 1.01.2018 r.</b>				
<b>I</b>			<b>DOCHODY</b>	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	
		0690	Wpływy z różnych opłat	
<b>II</b>			<b>WYDATKI</b>	

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

.....  
/Pieczętka i podpis Kierownika Referatu /







