WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

**Zarządzenie Nr 163/2015**
**Wójta Gminy Dydnia**
**z dnia 01 października 2015r.**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Dydnia na 2016 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2020

Na podstawie art. 30 ust.1, art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594 z późniejszymi zmianami) w związku z art.226, art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 poz.885 późn. zm.), uchwały nr XLI 283/2010 Rady Gminy Dydnia z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dydnia zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Zobowiązuję wszystkie referaty Urzędu Gminy w Dydni i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Dydnia, bądź powiązane z budżetem otrzymywaną dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2020.

**§ 2**

1. Określam założenia do projektu budżetu gminy na 2016 rok, w tym:

a/ podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Dydnia na 2016 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1,

b/ podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, dochodów jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 2,

c/ podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatków majątkowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

2. Określam zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Dydnia na 2016 rok oraz ustalam jednostki organizacyjne (referaty) odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

3. Wprowadzam formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez referaty Urzędu Gminy i inne jednostki organizacyjne Gminy stanowiące załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, samorządowego zakładu budżetowego, instytucji kultury.

§ 4

Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy.

§ 5

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Dydnia na 2016 rok sprawuje Skarbnik Gminy

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na stronie internetowej Urzędu Gminy w Dydni.

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamski

WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 163/2015
Zarządzenia Wójta Gminy z dnia
01 października 2015r.

***Podstawowe zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Dydnia na 2016rok.***

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy opracować zgodnie z:

- przepisami ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. opublikowanej w/ Dz. U. Z 2013.poz.885 z pozn.zm./

rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych /Dz.U.Nr 241 poz.1616/,
obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Dydnia mającymi wpływ na budżet
warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Dydnia z innymi podmiotami oraz jednostkami samorządu terytorialnego,
innymi przepisami jeżeli mają związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. W projekcie należy uwzględnić:

- informację Ministra Finansów o planowanych udziałach budżetu Gminy w dochodach budżetu państwa oraz ustalonych subwencjach na 2016r.,
- informację Urzędu Skarbowego o planowanych dochodach pobieranych i odprowadzanych do budżetu Gminy,

zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte Uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata następne,

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2015 roku,
- informację Wojewody Podkarpackiego, o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
- informację Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Krośnie o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

3. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2016 rok.

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,7 %
- wysokość minimalnego wynagrodzenia za prace – 1 850,00 zł

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamsk

WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 163/2015
Wójta Gminy Dydnia z dnia 01 października
2015 r.

***Podstawowe założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, dochodów jednostek budżetowych oraz przychodów funduszu celowego.***

1. Podstawą planowania dochodów na 2016 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w 2015 r. oraz analiza sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych podatników gminy.

2. W projekcie budżetu ujęte zostaną przewidywane dochody własne uwzględniające:
- planowane zmiany w uchwałach podatkowych,
- poziom windykacji zaległości podatkowych,
- podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych na realizacje zadań własnych z budżetu państwa, funduszy pomocowych,
  planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów lub uchwał.

3. Dochody budżetu planuje się z podziałem na dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Przez dochody bieżące budżetu rozumie się dochody niebędące dochodami majątkowymi.

4. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiernie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadniać podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2015roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, wzrostu lub zmniejszenia liczby podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Planowany wskaźnik ściągalności podatków na 2016 rok należy przyjąć na poziomie 90 %.
Dochody podatkowe z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych należy ustalić, zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych średnio o 1,2%
Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów.
Dochody budżetu z tytułu czynszów za lokale mieszkalne należy zaplanować przyjmując wzrost stawki bazowej miesięcznie o wskaźnik inflacji za 2015 rok od miesiąca luty 2016 r. Dochody z czynszu za lokale użytkowe ustalić wyższe o 1,2 %od przewidywanego wykonania za 2015r.
Prognozowane dochody za wywóz odpadów komunalnych należy planować na podstawie złożonych deklaracji w 2015roku.
Prognozowane wpływy z innych dochodów powinny zakładać wzrost średnio o 1,2 % w stosunku do stawek z 2015r.

Dane liczbowe należy podawać w złotych (w zaokrągleniu do pełnych 100 zł).

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamski

WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 163/2015
Wójta Gminy Dydnia z dnia 01 października
2015 r. .

***Podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków majątkowych na 2016 rok.***

1. W planowaniu wydatków należy przede wszystkim uwzględnić potrzeby najważniejsze tzn. wydatki konieczne oraz zadania obowiązkowe.

Wszystkie rodzaje wydatków ujęte w materiałach planistycznych winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, wyliczeniami oraz oparte na obowiązujących przepisach prawnych.

2. Przy określaniu wysokości wydatków rzeczowych należy kierować się wskaźnikiem wzrostu wydatków. przyjętym do opracowywania projektu budżetu państwa na 2016rok: średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,7 %
3. W wydatkach bieżących należy wyodrębnić zbiorczą kwotę przewidzianą na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz inne składniki zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych i przedstawić jak w tabeli Nr 2.
4. Przy planowaniu wynagrodzeń osobowych należy przyjąć wzrost obligatoryjnych składników wynagrodzeń wynikających z ustaw, wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych wzrost o 1,7 %
5. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostaną zaprojektowane z wyspecyfikowaniem rodzaju i zakresu planowanych umów oraz wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizacje każdej z nich.
6. Projekt wydatków należy sporządzić w sposób realny, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.

Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

7. Wydatki bieżące - rzeczowe należy planować wskazując nazwę zadania, kwotę i cel wydatkowania środków.
8. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:

- zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych

czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku, wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2015 roku a przewidzianych do realizacji w 2016 roku.

9. Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państw oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Gminy, a szczególnie na inwestycje, gdzie warunkiem wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest pisemne potwierdzenie ich otrzymania.

10. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2016 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym (promesa, umowa). Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach. Pozostałe zadania należy zestawić według priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej po ustaleniu długu publicznego gminy.

11. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować na realizację określonych zadań gminy, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

12. Dotacje z budżetu ustala się na poziomie roku 2015. Dotacje należy przedstawić w odrębnych zestawieniach stosując następujący podział:

- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień lub umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje na zadania zlecone organizacjom pożytku publicznego, z wyszczególnieniem zadań i kwot przeznaczonych na ich realizację,
- dotacje przedmiotowe samorządowego zakładu budżetowego stanowiące dopłatę z budżetu do określonych rodzajów wyrobów lub usług kalkulowanych według stawek jednostkowych. Dotacje nie mogą przekroczyć 50 % wydatków samorządowego zakładu budżetowego. Samorządowy zakłady budżetowy opracowują plany finansowe w szczegółowości dział, rozdział i paragraf.

13. Wnioski o udzielenie dotacji na rzecz stowarzyszeń kultury, kultury fizycznej, zdrowia, oświaty, turystyki oraz realizujących zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi powinny być dokonane zgodnie z procedurą wynikającą z przepisów ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie oraz ustawy o finansach publicznych.

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamski

WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 163/2015 Wójta Gminy Dydnia z dnia 01 października 2015 r.

***Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Dydnia na 2016 rok, oraz jednostki organizacyjne (referaty) odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację.***

1. Materiały zawierające prognozowane dochody i szacunki wydatków na 2016r., obejmujące całościowo zakres prowadzonej działalności należy przedłożyć Wójtowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie:

- do dnia 15 października 2015– jednostki budżetowe, zakłady budżetowe i instytucja kultury,
- do 15 października 2015r. – Referaty Urzędu Gminy na podstawie zebranych wniosków

2. Materiały do projektu budżetu gminy 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 (Dz. U. z 2010r. Nr 38 poz. 207 z późń. zm.).

3. Materiały do prognozowanych dochodów i szacunku wydatków należy ująć w zestawieniach tabelarycznych wg załączonych wzorów ustalonych w załączniku Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Szkoły i Przedszkola opracowują materiały planistyczne i składają je do Zespołu Obsługi Szkół w terminie do 10 października 2015 r., w celu weryfikacji i zaopiniowania tych materiałów. ZOS opracuje zbiorczą informację uwzględniającą odniesienie do każdej jednostki organizacyjnej, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowanych wielkości.
Projekty dochodów i wydatków placówek oświatowych zaakceptowane przez Wójta, Zespół Obsługi Szkół wraz z częścią opisową przedłoży Skarbnikowi Gminy do 15 października 2015r.
Referat Inwestycji, Infrastruktury i Programów Pomocowych sporządzi zbiorczy wykaz zadań inwestycyjnych gminy planowanych na 2015rok. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i źródła finansowania. Referat przedstawi również limity na wieloletnie programy inwestycyjne oraz odrębne zestawienie zadań dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Podstawą planowania inwestycji w projekcie budżetu są zadania inwestycyjne ujęte w wieloletnim programie inwestycyjnym.
Referat Inwestycji, Infrastruktury i Programów Pomocowych sporządzi projekt wydatków i zakupów inwestycyjnych przedstawi Wójtowi Gminy oraz sporządzi ostateczną wersję: zestawienia tabelaryczne, część opisową i przedłoży Skarbnikowi Gminy do 15 października 2015 r.
Referat Inwestycji, Infrastruktury i Programów Pomocowych sporządzi odrębne zestawienie zadań kontynuowanych oraz nowych zadań z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2015r, planowane nakłady na 2016 rok
Referat Spraw Obywatelskich i Gospodarki Komunalnej opracuje Programu Przeciwdziałania

Alkoholizmowi i zapobiegania innym patologiom społecznym wraz ze wskazaniem kwot na realizację poszczególnych zadań oraz zadań w zakresie OSP i gospodarki leśne
Gminna instytucja kultury sporządza plan finansowy „Zestawienie przychodów i wydatków", dołączając wykaz zadań i kwoty na wynagrodzenie osobowe, planowane do sfinansowania z dotacji budżetu gminy.
Jednostki organizacyjne realizujące zadania własne gminy dofinansowane środkami z dotacji celowych z budżetu państwa, ujmują w materiałach planistycznych odrębnie wydatki finansowane ze środków własnych i odrębnie wydatki finansowane z dotacji celowych.
Podziału wydatków na źródła finansowania należy dokonać przy wykorzystaniu wiedzy o spodziewanych kwotach dotacji, np. na podstawie obowiązujących standardów kalkulacji tych kwot lub wniosków złożonych do właściwych dysponentów części budżetu państwa. Materiał planistyczny będzie podlegał uaktualnieniu po otrzymaniu od Wojewody Podkarpackiego informacji o projektowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na 2016rok.
Zasada realnego ujmowania dochodów i wydatków w materiałach planistycznych jest bezwzględnie obowiązująca.

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamski

WÓJT
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 163/2015
Wójta Gminy Dydnia z dnia 01 października
2015r.

***Formularze do opracowania materiałów planistycznych***

Materiały do prognozowanych dochodów i szacunku wydatków należy ująć w zestawieniach tabelarycznych wg załączonych wzorów:

Tabela Nr 1 - Projekt planu dochodów budżetu gminy na 2016 r.

Tabela Nr 2 - Projekt planu wydatków budżetu gminy na 2016 r.

Tabela Nr 3 - Wykaz zadań przewidzianych do realizacji w 2016r w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

Tabela Nr 4 - Zatrudnienie i fundusz płac w jednostkach oświatowych w 2016 r

Tabela Nr 5 - Zatrudnienie i fundusz płac w pozostałych jednostkach w 2016 r

Tabela Nr 6 - Przychody i rozchody zakładu budżetowego2016r

Tabela Nr 7 - Wydatki majątkowe

Tabela Nr 8 - Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2016r - inwestycje rozpoczynane w roku budżetowym.

Tabela Nr 9 - Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

Tabela Nr 10 - Wydatki na projekty dofinansowane ze środków pomocowych.

Tabela Nr 11 - Zestawienie planowanych do sprzedaży nieruchomości w 2016 r

Tabela Nr 12 - Zestawienie przychodów i wydatków Instytucji Kultury w 2016r

WÓJT
mgr Jerzy F. Adamski

*Tabela Nr 1*

.....
Nazwa jednostki/Referatu

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW BUDŻETU NA 2016 ROK**

*/w zł/*

| Dział | Rozdział | §* | Nazwa | Plan na 2015 r. po zmianach | Przewidywane wykonanie Za 2015 rok | Projekt planu na 2016 rok | % 7:6 | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | **Ogółem dochody** | | | | | | |

*Klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwart a cyfra jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 2*

.....
Nazwa jednostki/Referatu

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW BUDŻETU NA 2016 ROK**

*/w zł/*

**WYDATKI BIEŻĄCE**

| Dział | Rozdział | §* | Nazwa | Przewidywane wykonanie Za 2015 rok | Projekt planu na 2016 rok | % 7:6 | z tego | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją zadań statutowych | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługę długu publicznego odsetki |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Ogółem wydatki | | | | | | | | | | | | |

*** klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0**

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/ Kierownik Referatu

*Tabela Nr 3*

**Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w 2016 roku w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych.**

| Dz. | Rozdz. | Nazwa zleconego zadania | Plan po zmianach na 2015r. | Przewidywane Wykonanie 2015 r. | Plan na 2016r | % 6 : 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | **Razem:** | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 4*

.....

**(nazwa i adres jednostki oświatowej)**

| Lp. | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie W 2015 r. | Plan Na 2016 r. | Dynamika 2016/2015 x100 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Liczba uczniów/dzieci | | | |
| 2 | Liczba oddziałów | | | |
| 3 | Zatrudnienie ogółem (etaty) w tym: | | | |
| 3.1 | - liczba etatów pracowników pedagogicznych | | | |
| 3.2 | - liczba etatów pracowników administracji | | | |
| 3.3 | - liczba etatów pracowników obsługi | | | |
| 4 | *Fundusz wynagrodzeń ogółem bez pochodnych (§4010) w tym: | | | |
| 4.1.1 | - nagrody jubileuszowe | | | |
| 4.1.2 | - zasiłek na zagospodarowanie | | | |
| 4.1.3 | - odprawy emerytalne | | | |
| 4.1.4 | - awanse zawodowe | | | |
| 4.1.5 | - urlopy na poratowanie zdrowia | | | |
| 4.1.6 | - wynagrodzenia za zastępstwa | | | |
| 4.1.7 | | | | |
| 4.1.8 | | | | |
| 4.1.9 | | | | |
| 4.2.1 | Fundusz wynagrodzeń pracowników pedagogicznych | | | |
| 4.2.2 | Fundusz wynagrodzeń pracowników administracji | | | |
| 4.2.3 | Fundusz wynagrodzeń pracowników obsługi | | | |
| 5 | Fundusz wynagrodzeń ogółem z pochodnymi (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) | | | |
| 6 | Dodatkowe wynagrodzeni roczne (§ 4040) | | | |
| 7 | Średnie wynagrodzenie pracowników pedagogicznych 4.2.1/3.1/12 | | | |
| 8 | Średnie wynagrodzenie pracowników administracji 4.2.2/3.2/12 | | | |
| 9 | Średnie wynagrodzenie pracowników obsługi 4.2.3/3.3/12 | | | |
| 10 | Średnie wynagrodzenie ogółem 4/3/12 | | | |

* poz. 4 = poz. 4.2.1 + 4.2.2 + 4.2.3

sporządził .....

data.....

.....

Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 5*

.....
**(nazwa i adres jednostki lub referatu)**

| Lp. | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie W 2015 r. | Plan na 2016r. | Dynamika 2016/2015 x100 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Zatrudnienie ogółem (etaty), w tym: | | | |
| 1.1 | - liczba etatów pracowników administracji | | | |
| 1.2 | | | | |
| 1.3 | | | | |
| 2 | *Fundusz wynagrodzeń ogółem bez pochodnych (§4010) w tym: | | | |
| 2.1.1 | - nagrody jubileuszowe | | | |
| 2.1.2 | - odprawy emerytalne | | | |
| 2.1.3 | | | | |
| 2.1.4 | | | | |
| 2.1.5 | | | | |
| 2.2.1 | Fundusz wynagrodzeń pracowników administracji | | | |
| 2.2.2 | | | | |
| 2.2.3 | | | | |
| 3 | Fundusz wynagrodzeń ogółem z pochodnymi (§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) | | | |
| 4 | Dodatkowe wynagrodzeni roczne (§ 4040) | | | |
| 5 | Średnie wynagrodzenie pracowników administracji 2.2.1/1.1/12 | | | |
| 6 | .....i 2.2.2/1.2/12 | | | |
| 7 | ..... 2.2.3/1.3/12 | | | |
| 8 | Średnie wynagrodzenie ogółem 2/1/12 | | | |

* poz. 2 = poz. 2.2.1 + 2.2.2 +.....

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 6*

## Przychody i rozchody zakładu budżetowego

| Treść | Plan po zmianach na 2015 r | Przewidywane wykonanie 2015 | Plan na 2015 | % |
|---|---|---|---|---|
| **I. Przychody** | | | | |
| 1. Przychody własne | | | | |
| 2. Dotacje z budżetu miasta | | | | |
| 3. Inne zwiększenia | | | | |
| **Razem: (1+2+3)** | | | | |
| 4. Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego | | | | |
| ***OGÓŁEM PRZYCHODY:*** | | | | |
| **II. Koszty i inne obciążenia** | | | | |
| 1. Fundusz wynagrodzeń ogółem | | | | |
| 2. Pochodne od wynagrodzeń | | | | |
| 3. Pozostałe koszty | | | | |
| 4. Inne zmniejszenia | | | | |
| **Razem: (1+2+3+4)** | | | | |
| 5. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | | | |
| ***OGÓŁEM KOSZTY:*** | | | | |
| **III. Stan środków obrotowych netto** | | | | |
| 1. Środki pieniężne (w tym środki w kasie) | | | | |
| 2. Należności | | | | |
| 3. Pozostałe środki obrotowe | | | | |
| 4. Zobowiązania i inne rozliczenia | | | | |
| **Razem: (1+2+3-4)** | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki

*Tabela Nr 7*

# WYDATKI MAJĄTKOWE

| Lp. | Dz. Rozdz. | Wyszczególnienie | Plan Na 2016 r [zł] | Źródła finansowania | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | dochody własne, dotacje | pożyczki, kredyty i inne |
| 1 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 8*

# Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji
# W 2016 roku

| Lp | wyszczególnienie | dział | rozdz. | rok rozpoczęcia | planowany termin zakończenia | wartość kosztorysowa zaktualizowana | poniesione nakłady do końca 2014 roku | planowane nakłady do końca 2015 roku | planowane nakłady w 2016roku |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **INWESTYCJE KONTYNUOWANE** | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | |
| R A Z E M | | | | | | | | | |
| **INWESTYCJE ROZPOCZYNANE W ROKU BUDŻETOWYM** | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | |
| R A Z E M | | | | | | | | | |
| O G Ó Ł E M | | | | | | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 9*

## Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne

w tys. PLN

| Lp. | Nazwa programu | Dz. Rozdz. | Cel programu | Jednostka organizacyjna realizującą lub koordynująca program | Okres realizacji programu | Łączne nakłady finansowe | Wysokość wydatków poniesionych do 2014 r. | Wysokość wydatków do poniesienia w: | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 2015r. | 2016 r. | 2017 r. |
| 1 | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 1(*

## Wydatki na projekty dofinansowane ze środków pomocowych w ramach .....

w tys. PLN

| Lp. | Nazwa Programu | Cel programu | Jednostka organizacyjna realizująca lub koordynująca program | Okres realizacji programu | Łączne nakłady finasowe | Wielkość nakładów do poniesienia w 2016 r. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | środki budżetu Gminy | środki pomocowe |
| 1 | | | | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Referatu

*Tabela Nr 11*

.....
nazwa referatu

## ZESTAWIENIE PLANOWANYCH DO SPRZEDAŻY NIERUCHOMOSCI W 2016

| Lp. | Nr ewid. działek | Powierzchnia w $m^2$ | Położenie działki/ek | Przeznaczenie, sposób zagospodarowania | Orientacyjna wartość w zł /netto/ | Uwagi |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

sporządził .....

data.....

.....
Kierownik Referatu

Tabela Nr 12

.....
/nazwa jednostki/

GMINNE INSTYTUCJE KULTURY

## Zestawienie przychodów i wydatków

Dział ..... Rozdział ..... Rok .....

| Lp. | Wyszczególnienie | § | Przewidywane wykonanie za .....2015..... | Projekt planu na .....2015..... |
|---|---|---|---|---|
| I. | Stan środków obrotowych na początek roku<br>Z tego:<br>1. Zapasy materiałów, wyrobów i inne<br>2. Środki pieniężne<br>3. Należności<br>4. Zobowiązania | <br><br>X<br>X<br>X<br>X | | |
| II. | Przychody ogółem<br>Z tego:<br>1. Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez instytucję kultury<br>2. Wpływy z usług<br>3. Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej<br>4. Wpływy z różnych dochodów<br>5. ..... | | | |
| III. | RAZEM /Lp. I+II/ suma bilansowa | X | | |
| IV. | Wydatki ogółem<br>W tym:<br>1. Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń<br>2. Różne wydatki na rzecz osób fizycznych<br>3. Wynagrodzenia osobowe pracowników<br>4. Dodatkowe wynagrodzenie roczne<br>5. Składki na ubezpieczenia społeczne<br>6. Składki na Fundusz Pracy<br>7. Wynagrodzenia bezosobowe<br>8. Zakup materiałów i wyposażenia<br>9. Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek<br>10. Zakup energii<br>11. Zakup usług remontowych<br>12. Zakup usług zdrowotnych<br>13. Zakup usług pozostałych<br>14. Opłaty za usługi internetowe<br>15. Podróże służbowe krajowe<br>16. Różne opłaty i składki<br>17. Odpisy na ZFŚS<br>18. ..... | | | |
| V. | Stan środków obrotowych na koniec roku /Lp. III-IV/ | X | | |
| VI. | RAZEM /Lp. IV+V/ | | | |
| VII. | Planowany stan środków obrotowych na koniec roku /Lp. III-VI/ | | | |