

Zarządzenie Nr 92/2015
Burmistrza Susza
z dnia 14 sierpnia 2015 r.

w sprawie trybu prac nad sporządzeniem projektu uchwały budżetowej Gminy Susz na 2016 r.
i nad projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art.30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 594, ze zm.). oraz art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) Burmistrz Susza zarządza, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa tryb prac nad opracowaniem projektu uchwały budżetowej Gminy Susz na 2016 r. w szczególności określa rodzaje i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących opracowaniu projektu budżetu, terminy obowiązujące w toku prac nad projektem, wymogi dotyczące uzasadnienia oraz materiały informacyjne, które Burmistrz przedłoży Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej oraz materiały niezbędne do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. 1. W terminie do **20 sierpnia 2015r.** Skarbnik Gminy opracuje w formie komunikatu Burmistrza i podaje do publicznej wiadomości, w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy, informacje o przyjmowaniu wniosków do projektu budżetu na dany rok budżetowy od mieszkańców, radnych lub instytucji i jednostek nie będących jednostkami organizacyjnymi Gminy.

2. Wnioski, o których mowa w ust.1 należy składać w kancelarii Urzędu w terminie do **30 września 2015r.** a Skarbnik Gminy, w terminie do **05 października 2015 r.** przekaże kopie tych wniosków kierownikom jednostek organizacyjnych, kierownikom referatów i pracownikom na samodzielnych stanowiskach.

3. Kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów i pracownicy na samodzielnych stanowiskach dokonują analizy otrzymanych wniosków i ujmuje je w swoich zgłaszanych wnioskach do budżetu. **Wnioski, o których mowa w ust. 1 złożone po terminie określonym w ust.2 nie będą rozpatrywane przy projekcie budżetu na dany rok budżetowy.**

4. Odpowiedzią na złożone wnioski, o których mowa ust.1 jest projekt budżetu gminy i ostatecznie uchwała budżetowa na 2016 r.

Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2016 rok należy sporządzić w formie **tabelarycznej i opisowej.** Część tabelaryczną należy opracować w podziale na: dział, rozdział, paragraf. W uzasadnieniu do planowanych dochodów i wydatków należy **szczegółowo opisać** nazwę zadań zaplanowanych do realizacji w 2016 roku, z uwzględnieniem zobowiązań wynikających z podpisanych umów i porozumień, zgodnie z załącznikami.

2. Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Susz na 2016 rok

a) podstawą planowania dochodów na 2016 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2015.

b) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

c) przy ustaleniu poziomu dochodów na 2016 rok należy uwzględnić:

- dochody z podatków i opłat lokalnych utrzymuje się w wysokości roku 2015. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić skutki udzielonych ulg oraz wskaźnik ściągłości na poziomie 95 %

- sytuację płatniczą największych podatników,
- podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z Unii Europejskiej, budżetu państwa ,itp.
- dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2016 roku odrębnie na terenie wiejskim i na terenie miasta, zawartych umów najmu i dzierżawy, rat z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali i budynków, oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie stawek roku 2015. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściegłości na poziomie 95%
- zaliczki i refundacje ze **środków Unii Europejskiej** ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów **składania wniosków o płatność** oraz wynikającego z umów czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości podanej przez Ministra Finansów,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2015,
- subwencje w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową, opłata targowa oraz pozostałe dochody należy planować na poziomie przewidywanego wykonania roku 2015,
- dotacje celowe na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej w kwotach podanych przez Wojewodę oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego,
- dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych j s t ujmować na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,

3.Założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych Gminy Susz na 2016 rok

1) Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art.242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Reguły tzw. złotej reguły wydatkowej określonej w art.242 ustawy nakazują zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że **planowane i wykonane wydatki bieżące** nie mogą przekroczyć wartości **dochodów bieżących** powiększonych o nadwyżkę budżetową i wolne środki z lat ubiegłych. W roku budżetowym 2016 nie planuje się korzystania z nadwyżki budżetowej czy wolnych środków w celu pokrycia wydatków bieżących budżetu.

W związku z powyższym zobowiązuję kierowników referatów, samodzielne stanowiska oraz kierowników jednostek organizacyjnych do:

- planowania wydatków bieżących na 2016 r. na poziomie nieprzekraczającym wysokości przewidywanego wykonania 2015 roku
- monitorowania zużycia mediów i ograniczenia ich zużycia poprzez wdrożenie „systemu zarządzania i monitoringu zużycia energii, mediów itp.
- w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki
- wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2015 r. biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2015 r. oraz w 2016 roku. W jednostkach oświatowych pula nagród dla nauczycieli planowana jest w proporcjach - 0,7% wynagrodzeń osobowych do dyspozycji

dyrektora jednostki oraz 0,3% wynagrodzeń osobowych do dyspozycji Burmistrza. Podwyżki wynagrodzeń pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługowych planować o wzrost 2%.

- wynagrodzenia dla nauczycieli planować w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
- składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2013 r. nr 1442 z późn. zm.)
- 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. nr 592 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2015.

W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli planować zgodnie z art.53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. nr 191ze zm.).

a) ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- kontynuowanie zadań bieżących , zadania na które zostały zawarte umowy wieloletnie oraz umowy które będą zawierane w roku budżetowym (**uzasadnienie** tych wydatków oraz ich podział na określone zadania należy przedstawić w części opisowej do projektu budżetu)
 - zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju gminy,
 - zadania zapewniające niezbędne usługi zaspakajające potrzeby dużej liczby mieszkańców,
- a) podstawą planowania wydatków rzeczowych na 2016 rok jest przewidywane wykonanie w 2015 roku, pomniejszone o jednorazowe wydatki w bieżącym roku za wyjątkiem :
- wydatków na obsługę długu, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników makroekonomicznych,
 - wydatków na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów i porozumień,
 - wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska,
 - wydatków finansowanych z planowanych do uzyskania w roku 2016 opłat za gospodarowanie odpadami
 - wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tego programu,
 - wydatków na zakup środków żywności w przedszkolu, które należy oszacować

w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,

- wydatków o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury na poziomie 2015 roku (pomniejszone o jednorazowe dotacje w 2015 r.)
- wydatków o charakterze dotacji podmiotowej dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż j s t lub osoby fizyczne, które należy ustalić na podstawie zasad określonych w ustawie o systemie oświaty oraz zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej dot. w/w dotacji
- wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami j s t, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień, lub proponowanych umów skorygowanych o prognozowane zmiany,

b) wydatki konieczne do poniesienia w 2016 roku, a wynikające np. z przepisów ustaw i rozporządzeń wykonawczych wchodzących w życie w 2016 roku, jak również na utrzymanie nowych budynków lub budowli należy planować ze szczegółowym uzasadnieniem konieczności i celowości proponowanych kwot wydatków,

c) przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, ewentualne przewidywane zwiększenia zatrudnienia (wynikające ze zmian organizacyjnych) winny być odrębnie skalkulowane i umotywowane. W ramach środków na wynagrodzenia zabezpieczyć środki na fundusz nagród (wg stosownych przepisów), przedstawiając odrębne wyliczenia w poszczególnych rozdziałach i § klasyfikacji budżetowej,,

d) w projekcie budżetu gminy należy planować rezerwę ogólną do 1% planowanych wydatków oraz rezerwę celową do 5% planowanych wydatków na:

- odprawy emerytalne i rentowe pracowników samorządowych oraz wynikające z ustawy Karta Nauczyciela,
- skutki awansu zawodowego nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela,
- zarządzanie kryzysowe w wysokości 0,5% wydatków budżetu j s t pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
- inne rezerwy

§4.1. Instytucje kultury – SOK i Biblioteka uwzględniają w swoich planach finansowych dotacje podmiotowe z budżetu gminy w wysokości planu na 2015 roku (pomniejszone o jednorazowe zwiększone dotacje w roku bieżącym)

2. W ramach dotacji podmiotowej na 2016 rok instytucje kultury przedstawiają kalkulacje w oparciu o dokonane wydatki na zadania realizowane zgodnie z kalendarzem imprez min. takich jak : Dni Susza, Dożynki Gminne, Triathlon itp.

3. W materiałach planistycznych instytucje kultury uwzględniają dotychczasowy plan zatrudnienia na dzień 01 września 2015 roku

§5.1. Wydatki majątkowe planuje się zgodnie z załącznikami tj.

- a) priorytet winny znaleźć środki na inwestycje kontynuowane i ujęte w wieloletniej prognozie finansowej oraz na programy i projekty współfinansowane ze środków pomocowych z UE,
- b) środki na nowe zadania inwestycyjne planowane mogą być na inwestycje przygotowane (tj. dokumentacja techniczna, kosztorysy, uzgodnienia itd.) oraz na zadania nie obligatoryjne w uzasadnionych i koniecznych przypadkach,
- c) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii

Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane wg stanu na dzień 30.09.2015 r.

d) wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2016 rok. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i lata następne oraz źródła finansowania.

§6. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków i dochodów a w przypadku wzrostu lub spadku przewidzianych na 2016 rok dochodów lub wydatków w porównaniu z rokiem 2015 szczegółowego uzasadnienia.

§7. Przewodniczący jednostek pomocniczych – sołtysi przedkładają Burmistrzowi wykaz zadań i kwot im przypadających w ramach Funduszu Sołeckiego w 2016 roku, zgodnie z ustawą o Funduszu Sołeckim.

§ 8.1. Kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów i samodzielne stanowiska na podstawie własnych materiałów i analiz sporządzają wstępne projekty planów finansowych w formie wniosku budżetowego i przedkładają je Skarbnikowi w terminie do 15 października 2015 r.

2. Wniosek budżetowy jest dokumentem planistycznym i sporządza się go w formie opisowej i tabelarycznej. Podstawowe tabele winny być opracowane wg wzorów określonych w załącznikach do zarządzenia..

§ 9.1. Jednostki budżetowe, kierownicy referatów i samodzielne stanowiska uwzględniając własne prognozy sporządzają wieloletnią prognozę finansową wraz z wykazem przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikami oraz projektem planu dochodów z tytułu środków pomocowych oraz innych środków zewnętrznych stanowiących dofinansowanie do realizowanych/zrealizowanych zadań wieloletnich.

2. Oprócz druków załączonych do zarządzenia dopuszcza się inne druki określone przez Skarbnika Gminy

3. Złożone projekty są propozycjami jednostek organizacyjnych, kierowników referatów, samodzielnych stanowisk i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych.

2. Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Burmistrz przedkłada Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2015 roku.

3. Przez przedłożenie projektu uchwały budżetowej i wieloletniej prognozy finansowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Radzie należy rozumieć przedłożenie tych dokumentów w biurze obsługi Rady.

§12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Krzysztof Pietrzykowski

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA ROK

I. DOCHODY (oddzielnie dla każdego rozdziału)

dział	rozdział	par.	Treść	Przewidywane wykonanie roku	Projekt roku	wsk. dynamiki %	dochody bieżące	dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razem rozdział								
UZASADNIENIE:								

II. WYDATKI (oddzielnie dla każdego rozdziału)

				w tym:															
dział	rozdział	par.	Treść	Przewidywane wykonanie roku	Projekt roku	wsk. dynamiki %	Wydatki bieżące	z tego:											
								W nagrodzenie świadczeń od nich udzielonych	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek	wydatki na bieżące zadania	Dotacje na bieżące	Dotacje na wydatki na rzecz podmiotów publicznych	Dotacje na wydatki na rzecz podmiotów publicznych	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, przepisanych w ramach budżetu państwa	Wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	Wydatki na wydatki majątkowe	Wydatki na wydatki majątkowe	Wydatki na wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Razem rozdział																			
UZASADNIENIE:																			

.....
Miejsce, data sporządzenia
Sporządził

ZADANIA INWESTYCYJNE

(jednoroczne i wieloletnie przewidziane do realizacji w 20.... r.)

[illegible]

UZASADNIENIE:

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

WYDATKI* NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZU SPÓJNOŚCI

Planowane wydatki 20... r.																
Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:			z tego:					Środki z budżetu UE			
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Środki z budżetu krajowego**				z tego, źródła finansowania:				
								Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1 Wydatki majątkowe razem:																
Program:																
Priorytet:																
Działanie:																
Nazwa projektu:																
1.1	Razem wydatki:															
	z tego: 2016r.															
	2017 r.															
	2018r.															
2019 r.***																
2 Wydatki bieżące razem:																
Program:																
Priorytet:																
Działanie:																
Nazwa projektu																
2.1	Razem wydatki:															
OGÓŁEM																
X																
UZASADNIENIE:																

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU JST. REALIZOWANYCH PRZEZ PODMIOTY NALEŻĄCE I NIENALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W ... ROKU

Lp./Dział				Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Przewidywane wykonanie w 2015 roku	Projekt ogółem kwoty dotacji w 2016r.	w tym		Dotacja celowa
1	2	3	4	5	6				7	8	
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych											
1											
2											
3											
4											
5											
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych											
1											
2											
3											
4											
5											
RAZEM:											
UZASADNIENIE:											

UZASADNIENIE:

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK

Dział/ rozdział	par.	poz.	Treść	Przewidywane wykonanie roku	Projekt roku	Wsk. dynamiki %
1	2	3	4	5	8	
Razem rozdział						
Razem rozdział						
Razem rozdział						
Uzasadnienie:						

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY W ZAKRESIE WYDATKÓW

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN				PROGNOZA		
	2016	2017	2018	2019	2020		
ROZDZIAŁ							
1. WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM:							
A) WYDATKI OSOBOWE, W TYM:							
WYNAGRODZENIA OSOBOWE							
(Z UWZGLĘDNIENIEM NAGRÓD							
JUBILEUSZOWYCH, ODPRAW							
EMERYTALNYCH)							
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE							
WYNAGRODZENIA AGENCYJNO- PROWIZYJNE							
DODATKOWE WYNAGRODZENIA ROCZNE							
POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ							
B) POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE, W TYM:							
A)							
B)							
.....							
2. WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM, W TYM:							
A) WYDATKI INWESTYCYJNE							
B) ZAKUPY INWESTYCYJNE							
RAZEM							

Uwaga:

Wydatki bieżące:

W pozycji: pozostale wydatki bieżące należy wpisać rodzaj wydatki np. a) opłaty za energię, wodę, gaz c) usługi, c) remonty itp.

UZASADNIENIE:

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY W ZAKRESIE DOCHODÓW

WYSZCZEGÓLNIENIE		PROGNOZA			
PLAN		2016	2017	2018	2019
2020					
ROZDZIAŁ					
1.DOCHODY BIEŻĄCE OGÓŁEM					
A).....					
B).....					
C).....					
2.DOCHODY MAJĄTKOWE OGÓŁEM					
A).....					
B).....					
RAZEM					

Uwaga:
 Dochody bieżące:
 W poz. A), B), C) należy wpisać źródło dochodów np. : a) dochody z tytułu podatków i opłat np.: dochody z tytułu odpłatności za żywienie,, z tytułu odsetek na rachunkach bankowych,, z tytułu dzierżawy,)

Dochody majątkowe:
 W poz. A), B), C) należy wpisać źródło dochodów np.: a) dochody ze sprzedaży gruntów, np. : dochody ze sprzedaży nieruchomości,, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

UZASADNIENIE:

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			od	do		2016	2017	2018	2019		
1	2				3	3	3	3	3		3
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3) z tego:										
1.a	- wydatki bieżące										
1.b	- wydatki majątkowe										
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:										
1.1.1.	- wydatki bieżące										
1.1.1.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
.....											
	(określenie nazwy i celu programu)										
1.1.2.	- wydatki majątkowe										
1.1.2.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
.....											
	(określenie nazwy i celu programu)										
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:										
1.2.1.	- wydatki bieżące										
1.2.1.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
1.2.2.	- wydatki majątkowe										
1.2.2.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:										
1.3.1.	- wydatki bieżące										
1.3.1.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
1.3.2.	- wydatki majątkowe										
1.3.2.1											
	(określenie nazwy i celu programu)										
.....	(określenie nazwy i celu programu)										

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2015 ROK W ZAKRESIE FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY		%	WYDATKI		%
				Przewid. wykonan. za 2015r.	Plan na 2016 rok		Przewid. wykonan. za 2015r.	Plan na 2016 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
OGÓŁEM									

UZASADNIENIE:

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2015 ROK W ZAKRESIE FINANSOWANIA GOSPODARKI ODPADAMI

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY		WYDATKI	
				Przewidywane wykonanie w 2015r.	Plan na 2016 rok	Przewidywane wykonanie w 2015r.	Plan na 2016 rok
1	2	3	4	5	6	8	9
OGÓŁEM							

UZASADNIENIE:

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁ
WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I
WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z
GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH**

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	DOCHODY			WYDATKI		
					Przewidyw. wykonan. za 2015r.	Plan na 2016 rok	% 6/5	Przewidyw. wykonan. za 2015r.	Plan na 2016 rok	% 9/8
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10
1.	Zadania w zakresie zwalczania narkomanii									
2.	Zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi									
OGÓŁEM										

UZASADNIENIE:

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2015 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 roku	Projekt planu na 2016 rok
1.	2.	3.	4.
	STAN ŚRODKÓW NA POZĄTEK ROKU		
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM		
1.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:		
2.	DOTACJA PODMIOTOWA		
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:		
	Koszty pokryte dotacją		
	1.		
	2.		
	3.		
	Koszty pokryte przychodami własnymi		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW		
V.	Stan należności na początek i koniec roku		
VI.	Stan zobowiązań na początek i koniec roku		
	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC ROKU		

UZASADNIENIE:

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

Sporządził

ORGANIZACJA I ZATRUDNIENIE W PLACÓWKACH OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH – wg projektów organizacyjnych

Lp.	Nazwa placówki	Liczba oddziałów	Liczba uczniów	Średnia liczba uczniów na oddział	Zatrudnienie			Średnia etatów naucz. na ucznia	Plan wydatków ogółem na 2016r.	Średnio na ucznia zł	Średnio na oddział zł
					Ogółem	w tym:					
						Naucz.	Adm. i obsł.				
1	SP Susz										
2	SP Babięty Wielkie										
3	SP Jawty Wielkie										
Razem Szkoły Podstawowe											
4	Gimnazjum w Suszu										
5	Przedszkole w Suszu										
	OGÓŁEM										

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

DOTACJE DLA PRZEDSZKOLI NIEPUBLICZNYCH / SZKÓŁ W 2016 ROKU.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie		Plan dotacji na 2016 rok
			Przewidywane wykonanie w 2015r	
1	2	3	4	5
1		Przedszkole niepubliczne / Szkoła		
		Liczba uczniów I - VIII		
		Liczba uczniów IX – XII		
		Dotacja / ucznia		
2		Przedszkole niepubliczne / Szkoła		
		Liczba uczniów I - VIII		
		Liczba uczniów IX – XII		
		Dotacja / ucznia		
3		Przedszkole niepubliczne / Szkoła		
		Liczba uczniów I - VIII		
		Liczba uczniów IX – XII		
		Dotacja / ucznia		
4		Przedszkole niepubliczne / Szkoła		
		Liczba uczniów I - VIII		
		Liczba uczniów IX – XII		
		Dotacja / ucznia		
5		Przedszkole niepubliczne / Szkoła		
		Liczba uczniów I - VIII		
		Liczba uczniów IX – XII		
		Dotacja / ucznia		
6.				
OGÓŁEM				

UZASADNIENIE:

.....
Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2016 R.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem									

UZASADNIENIE:

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

Dział:

Rozdział:

Administracja i obsługa

Stanowisko	Wynagrodzenie przed podwyżką									Skutki podwyżki
	Liczba etatów	Zasadn.	premia	od. funk.	Wys. lat	Dodatek specjalny	Inne np. godziny	Razem miesiąc	Razem od I do XII	
I. Administracja										
Razem – Administracja										
II. Obsługa										
Razem-Obsługa										
Razem										
Ogółem od I do XII										
ekwiwalenty										
odprawy										
jubileusze										
fundusz nagród										
Razem wynagrodzenia obsługi i administracji										

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

ZUS%

Fundusz Pracy %

ZFŚS %

Wyliczenie:	

.....

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził