

w sprawie: trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu budżetu Gminy Ślemień na 2017 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2017 i lata następne

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 233, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), oraz uchwały Nr XLIV/292/2010 Rady Gminy Ślemień z dnia 9 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządzam co następuje:

§ 1

Określa się następujące **terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej i wieloletniej prognozy finansowej:**

1. Kierownicy samorządowych jednostek budżetowych opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **30 września 2016r.** projekt planu finansowego na 2017 rok samorządowej jednostki budżetowej składający się z:
 - planu dochodów,
 - planu wydatków wraz z planem rzeczowym zadań remontowych i planem rzeczowym zadań inwestycyjnych oraz kartą kalkulacji wynagrodzeń ;
2. Dyrektorzy samorządowych instytucji kultury opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **30 września 2016 r.** projekt planu finansowego na 2017 rok samorządowej instytucji kultury zawierający w szczególności:
 - zestawienia liczbowe planowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji,

- wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy na działalność bieżącą (w tym remontową),
- wielkość planowanej dotacji celowej na inwestycje,
- zestawienie planowanych kosztów w rozbiu na poszczególne przedsięwzięcia i pozostałą działalność statutową wraz ze wskazaniem źródeł finansowania,
- kalkulację planowanych wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
- średnioroczne zatrudnienie w 2016 roku i zakładane na 2017 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia w uzasadnieniu wyszczególnić jakich stanowisk dotyczy ten wzrost oraz przygotować kalkulację skutków finansowych w 2017 roku).

Do danych liczbowych dołączyć należy część opisową dla poszczególnych wydatków planowanych do finansowania przez dotację podmiotową ; \

3. Pracownicy merytoryczni jednostki - Urząd Gminy opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia **30 września 2016r.** plan dochodów i/lub plan wydatków na 2017 rok w zakresie zadań merytorycznych przez nich realizowanych. Do planu wydatków pracownik merytoryczny każdorazowo załącza :
 - zestawienie zadań remontowych w przypadku planowania zadań remontowych;
 - zestawienie zadań inwestycyjnych w przypadku planowania zadań inwestycyjnych;
 - kartę kalkulacji wynagrodzeń w przypadku planowania wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.
4. Prezes spółki przedkłada w terminie do **30 września 2016r.** projekt budżetu spółki na rok 2017 oraz rachunek zysków i strat z podziałem na poszczególne kategorie zadań realizowanych przez spółkę.
5. Radni i mieszkańcy mogą składać własne propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok w terminie do **25 września 2016r.** Właściwi merytorycznie pracownicy Urzędu Gminy przygotowują kalkulację przedłożonych we wnioskach propozycji, a następnie zamieszczają w planie wydatków zgodnie z pkt 3.

6. Sołtysi w terminie do 30 września 2016r. powinni złożyć wniosek sołectwa uchwalonego przez zebranie wiejskie, celem uwzględnienia go w projekcie budżetu Gminy.
7. Podmioty ubiegające się o dotacje mogą składać własne propozycje do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok dotyczące realizacji określonych zadań w terminie do **20 września 2016 r.**
8. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone materiały opracowuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i planu wydatków do projektu uchwały budżetowej na 2017 r. które w terminie do dnia **31 października 2016 r.** przekazuje Wójtowi Gminy.
9. **Osoby wymienione w pkt 1 i 3** opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do **30 września 2016 r.** wraz z materiałami o których mowa w pkt 1 i 3 objaśnienie przyjętych kalkulacji planowanych dochodów budżetowych z poszczególnych źródeł, oraz objaśnienie planowanych wydatków budżetowych.
10. **Osoby wymienione w pkt. 1 - 3** opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w terminie do **30 września 2015r.** wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Określa się następujące **założenia do projektu budżetu Gminy Ślemień na 2017 rok:**

1. Założenia ogólne:

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2017 roku zostaną zaprojektowane w oparciu o:

- przepisy prawa powszechnie obowiązującego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności: ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r poz. 594 z późn. zm.) oraz ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.),
- Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy oraz proponowany projekt jej zmian,

- bieżąca analiza sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu,
- uchwały Rady Gminy i zarządzenia Wójta Gminy,
- założenia projektu budżetu państwa na rok 2017 przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2016r., gdzie określono podstawowe wskaźniki makroekonomiczne:
 - realne tempo wzrostu PKB - 3,9%;
 - średnioroczny wskaźnik inflacji - 1,3%;
 - dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gosp. narodowej – 4,4%;
 - dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw – 4,6%;
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0%;
 - wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej – 0,7%;
 - stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie – 8,1%;
 - prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017r. – 2 000,00zł brutto;
 - planowana minimalna stawka godzinowa dla umów zleceń – 13,00zł brutto.
- analiza przewidywanych zmian w przepisach prawa pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Gminy w roku 2017 r. i latach następnych,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w zakresie wielkości planowanych kwot subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacji celowych,
- informacje o stanie zobowiązań i należności wynikających z zawartych umów, porozumień oraz podjętych uchwał Rady Gminy.

2. Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych:

- w kwotach projektowanych wydatków zostaną uwzględnione zobowiązania zaciągnięte w roku 2016,
- zabezpieczenie środków niezbędnych na zadania kontynuowane, na realizację których podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania, w zakresie

których Gmina ubiega się o dotacje lub środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

- jednostki organizacyjne oraz urząd gminy, przyjmują jako punkt odniesienia do projektowanych wydatków bieżących na rok 2017 – finansowanych ze środków własnych budżetu zaplanowanych na dzień 31 sierpnia 2016 roku na realizację zadań bieżących jednostki,
- wydatki na rok 2017 winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny, w związku z powyższym wskazane jest dokonanie selekcji planów i skoncentrowanie środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań,
- w projekcie budżetu mogą zostać wyodrębnione:
 - rezerwy celowe: na wydatki bieżące na wypłaty wynagrodzeń, w tym wynagrodzeń o charakterze jednorazowym, na zabezpieczenie wkładu własnego do projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych realizowanych przez instytucje kultury, na realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, inwestycyjna,
 - rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane,
- przy planowaniu dochodów należy kierować się zasadą optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł dochodów niezbędnych do finansowania swej działalności, zwiększenia ściągalności należności budżetowych, prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy, praw oraz świadczonych usług.

3. Założenia oraz wytyczne do prognozy dochodów na 2017 rok i lata następne:

- dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- planowane dochody z majątku ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe oraz na podstawie innych dokumentów wewnętrznych zatwierdzonych przez Wójta Gminy,

- środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Śląskiego,
- wysokość dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacji celowych, subwencji i pomocy finansowej uwzględniona zostanie na podstawie zawartych umów z jednostkami j.s.t., kalkulacji Ministerstwa Finansów oraz informacji przekazanych od poszczególnych dysponentów budżetowych,
- szacując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy uwzględnić w szczególności poziom realizacji tych dochodów w latach ubiegłych, przewidywane zmiany wysokości stawek podatkowych, podstawy opodatkowania, skutki planowanych ulg i zwolnień wynikających z ustaw oraz uchwał Rady Gminy. Zakłada się utrzymanie obecnie obowiązujących stawek podatkowych,
- w zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego,
- wysokość dochodów z majątku gminy powinna zostać zaplanowana na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2017, zawartych umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego z uwzględnieniem stopnia realizacji tych dochodów w latach poprzednich,
- podstawą kalkulacji dochodów z opłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy będzie ilość osób, które złożyły deklaracje wymiarowe na dzień 31.08.2016r., z uwzględnieniem proponowanych stawek za wywóz odpadów oraz planowanych ulg i zwolnień w opłacie,
- wysokość planowanych dochodów z opłaty planistycznej, adiacenckiej oraz zajęcia pasa drogowego, powinna uwzględniać przewidywane wpływy wynikające z wydanych decyzji wymiarowych,

- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- przy kalkulacji pozostałych dochodów przewidzianych w projekcie budżetu na 2017 rok należy uwzględnić poziom ich wykonania w latach ubiegłych oraz planowane bądź przewidywane zmiany, które mogą nastąpić do końca 2016 roku.

4. Podstawowe założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących:

- **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jednostek organizacyjnych zatrudniających nauczycieli;**
 - wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (§4010) – projektuje się dla okresu styczeń – sierpień 2017 roku zgodnie z organizacją wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2016/2017, dla okresu wrzesień – grudzień 2017 roku zgodnie z przewidzianą przez dyrektora i organ prowadzący organizacją jednostki w roku szkolnym 2017/2018,
 - w materiałach planistycznych wyodrębnić należy środki na odprawy dla nauczycieli oraz nagrody jednorazowe,
 - wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników nie będących nauczycielami (§4010) projektuje się w oparciu o liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć i ustaleń.

Kalkulację wynagrodzeń osobowych należy sporządzić wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2016r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016r. oraz w roku 2017.

- nagrody planowane są w wysokości 1 % planowanych wynagrodzeń osobowych,
- w materiałach planistycznych wyodrębnić należy środki na odprawy dla pracowników nie będących nauczycielami oraz nagrody jednorazowe,
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg planowanych do zawarcia umów, ze wskazaniem ich zakresu i przewidywanych wysokości środków niezbędnych na realizację każdej z nich.

— **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pozostałych jednostek organizacyjnych, w tym Urzędy Gminy;**

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników (§4010) projektuje się w oparciu o liczbę etatów kalkulacyjnych na dzień 01.09.2016 roku. W przypadku wykazania większej ilości etatów należy dołączyć szczegółowe uzasadnienie takiej zmiany.

Kalkulację wynagrodzeń osobowych należy sporządzić wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2016r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016r. oraz w roku 2017.

- w materiałach planistycznych należy wyodrębnić i szczegółowo uzasadnić wypłaty o charakterze jednorazowym,
- nagrody planowane są w wysokości 1 % planowanych wynagrodzeń osobowych.

— **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;**

- wysokość środków w § 4440 należy projektować w oparciu o przepisy art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela, ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

— **Pozostałe wydatki;**

- przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na rok 2017 należy wyłączyć przyznane w 2016 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2016 roku,
- w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów. Punktem odniesienia do analiz będzie plan wydatków bieżących na dzień 31.08.2016r.

Wydatki zaplanowane na rok 2017 mające charakter wieloletni, winny być rozpisane na lata w których będą ponoszone i ujęte w zestawieniu do Wieloletniej Prognozy Finansowej,

- przy planowaniu wydatków na remonty i modernizacje należy sporządzić szczegółową kalkulację, zawierającą między innymi zakres prac, szczegółowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, spodziewane efekty. W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym. Poprzez wydatki majątkowe należy rozumieć wydatki (klasyfikowane w paragrafach klasyfikacji budżetowej od 6010 do 6800) i są to wydatki związane z zakupem, powstaniem, wytworzeniem, budową, przebudową środka trwałego o wartości powyżej 3.500,00zł, które dodają nowe funkcje, powiększają obiekt. Natomiast poprzez wydatki bieżące należy rozumieć remonty (klasyfikowane w szczególności w § 4270) które służą odtworzeniu cech, funkcji obiektów i urządzeń,
- składki członkowskie na rzecz organizacji – planować z dokonaniem podziału na nazwę organizacji i podstawy prawnej przynależności,

Przy konstruowaniu budżetu należy brać pod uwagę przestrzeganie dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Należy dążyć do zachowania zarówno na etapie planowania, jak i etapie realizacji budżetu odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi, tak aby możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między tymi kategoriami, co jest warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

§ 3

Ustala się **zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień:**

1. Okres opracowania;

- Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Ślemień zostanie opracowana na lata 2017 do roku 2019 bądź do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Prognoza długu Gminy Ślemień, opracowana zostanie do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, czyli obecnie jest to rok 2026.

- Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne oraz samorządowe instytucje kultury do zaplanowania dochodów i wydatków na lata obejmujące Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy tj. 2017 – 2026.

2. Planowane dochody;

Dochody na lata 2017 - 2026 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2013 - 2015 i przewidywanego wykonania za rok 2016. Dochody majątkowe – wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości.

Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.

3. Planowane wydatki;

Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2017 - 2026 w rozbiciu na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń,
- wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczna, woda, odbiór ścieków, opał, telefony, ubezpieczenie budynku itp.
- przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) z podaniem w szczególności: nazwy i celu przedsięwzięcia, nazwy jednostki odpowiedzialnej za realizację lub koordynację.

4. Planowane przychody;

Ujęte w materiałach planistycznych planowane do zaciągnięcia przychody powinny określać cel ich zaciągnięcia.

5. Planowane rozchody;

Do materiałów planistycznych należy dołączyć zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.

§ 4

Formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2017:

1. Prognozowane dochody na rok 2017 – według **tabeli Nr 1.**
2. Prognozowane dochody na lata 2017 - 2026 – według **tabeli Nr 2.**

3. Prognozowane wydatki na rok 2017 – według **tabeli Nr 3.**
4. Prognozowane wydatki na lata 2017 - 2026 – według **tabeli Nr 4.**
5. Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania w roku 2017 – według **tabeli Nr 5.**
6. Projekt planu wydatków inwestycyjnych na rok 2017 – według **tabeli Nr 6.**
7. Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, których okres realizacji przypada na rok 2017 i lata następne – według **tabeli Nr 7.**
8. Wieloletnie projekty których okres realizacji przypada na rok 2017 i lata następne – według **tabeli Nr 8.**
9. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń osobowych – według **tabeli Nr 9.**
10. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń bezosobowych – według **tabeli Nr 10.**
11. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń jednostek oświatowych – według **tabeli Nr 11.**
12. Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych – według **tabeli Nr 12.**
13. Wykaz umów, których płatności przekraczają rok budżetowy – według **tabeli Nr 13.**
14. Projekt planu przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury – według **tabeli Nr 14.**

W toku prac nad projektem uchwały budżetowej i wieloletniej prognozy finansowej proszę o korzystanie z tabel będących załącznikami do niniejszego zarządzenia. Istnieje także możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem dyrektorów jednostek, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 5

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

§ 6

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Ślemień na 2017 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJCI
Jarosław Krzak

Tabela nr 1

do Zarządzenia Nr 0050.61.2016
 Wójta Gminy Ślemień z dnia
 5 września 2016r.

Prognozowane dochody na rok 2017

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	Plan po zmianach na 2016 wg. stanu na dzień 31.08.2016	Przewidywane wykonanie 2016r.	Budżet na 2017r	% 8:7	% 8:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zadania własne									
Razem:									
Zadania zlecone									
Razem:									
OGÓŁEM:									

* kwoty w kolumnie 7 (Propozycje budżetu na 2017r.) należy uzasadnić dokładnie każda pozycję w części opisowej
 * w dochodach należy uwzględnić również dotacje podmiotowe, celowe, przedmiotowe jakie jednostka otrzymuje na swoją działalność.

Sporządził:

.....
 (data podpis, pieczęćka)

Zatwierdził:

.....
 (data podpis, pieczęćka)

Tabela nr 2

do Zarządzenia Nr 0050.61.2016
Wójta Gminy Ślemień z dnia
5 września 2016r.

Prognozowane dochody na lata 2017 - 2026

	Łącznie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dochody ogółem w tym:											
Dochody bieżące:											
z tego:											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych											
podatki i opłaty w tym:											
z podatku od nieruchomości											
z subwencji ogólnej											
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące											
Dochody majątkowe:											
z tego:											
ze sprzedaży majątku											
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne											

Należy ująć także dotacje, jakie jednostka otrzymuje z budżetu państwa na swoją działalność.

Sporządził:

.....
(data podpis, pieczętka)

Zatwierdził:

.....
(data podpis, pieczętka)


Jarosław Kizak

Prognozowane wydatki na lata 2017 - 2026

	Łącznie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wydatki ogółem w tym:											
Wydatki bieżące:											
z tego:											
wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane											
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego											
wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych											
wydatki na obsługę długu											
Wydatki majątkowe:											
z tego:											
wydatki inwestycyjne kontynuowane											
nowe wydatki inwestycyjne											

Sporządził:

.....
(data podpis, pieczęćka)

Zatwierdził:

.....
(data podpis, pieczęćka)

WÓJTA
Jarosław Krzak

**Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania
w roku 2017**

Jednostka realizująca:

DziałRozdział

Nazwa zadania	Termin rozpoczęcia (miesiąc, rok)	Koszt remontu		Uwagi (np. zalecenia Sanepid, ppoż.)
	Termin zakończenia (miesiąc, rok)	wg kosztorysu ogółem	planowany na rok 2017	
1	2	3		4
OGÓŁEM				

Sporządził:

.....
(data podpis, pieczętka)

Zatwierdził:

.....
(data podpis, pieczętka)

WÓJT

Jarosław Krzak

Tabela nr 7

do Zarządzenia Nr 0050.61.2016
Wójta Gminy Ślemień z dnia
5 września 2016r.

Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, których okres realizacji przypada na rok 2017 i lata następnne

Lp	Nazwa zadania	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)	Jednostka realizująca	Łączne nakłady **	Źródła finansowania	Koszty zadania w latach realizacji projektu			
		Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia					Przewidywane wykonanie w 2016 roku	Plan na 2017	Plan na 2018	Plan na 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wydatki majątkowe razem						1) budżet własny 2) środki UE 3) inne (jakie) Razem				
							1) budżet własny 2) środki UE 3) inne Razem				
II.	Wydatki bieżące razem						1) budżet własny 2) środki UE 3) inne Razem				
							1) budżet własny 2) środki UE 3) inne Razem				
Wydatki ogółem											
							1) budżet własny 2) środki UE 3) inne Razem				

*Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiu na wszystkie lata trwania projektu.

** Nakłady zgodne z podpisaną umową. W przypadku zadań planowanych do realizacji wpisać przewidywaną wartość zadania.

Wójt
Jarosław Krzak

Tabela nr 8

do Zarządzenia Nr 0050.61.2016
 Wójta Gminy Ślemień z dnia
 5 września 2016r.

Wieloletnie* projekty których okres realizacji przypada na rok 2017 i lata następane

Lp	Nazwa zadania	Okres realizacji*		Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)	Szczegółowy opis zadania	Łączne nakłady ***	Źródła finansowania	Koszty zadania w latach realizacji projektu**			
		Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia					Przewidywane wykonanie w roku 2016	Plan na 2017	Plan na 2018	Plan na 2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wydatki majątkowe razem						1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne (jakie) Razem				
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
II.	Wydatki bieżące razem						1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				
Wydatki ogółem											
							1) budżet własny 2) budżet państwa 3) inne Razem				

* Okres realizacji projektu musi wynosić minimum dwa lata. Do okresu realizacji należy zaliczyć również lata ubiegłe.

** Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiu na wszystkie lata trwania projektu.

*** Nakłady zgodne z podpisaną umową. W przypadku zadań planowanych do realizacji wpisać przewidywaną wartość zadania.

Tabela nr 10
 do Zarządzenia Nr 0050.61.2016
 Wójta Gminy Ślemień z dnia
 5 września 2016r.

Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń bezosobowych na 2017 rok

Zakres prac objętych zleceniem / przedmiot dzieła	Okres zatrudnienia	Wynagrodzenie	Koszty pracodawcy		Ogółem (kol.3 +4+5)	Rozdział klasyfikacji budżetowej
			4	5		
1	2	3	4110	4120	6	7

Sporządził:

.....
 (data, podpis, pieczęćka)

Zatwierdził:

.....
 (data podpis, pieczęćka)

Składniki wynagrodzeń	Pracownicy niepedagogiczni			
	Administracja		Obsługa	
Liczba pracowników	Przewidywane wykonanie - rok 2016	Plan na 2017 rok	Przewidywane wykonanie - rok 2016	Plan na 2017 rok
Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty				
1. Wynagrodzenie zasadnicze				
2. Dodatek za wysługę lat				
3. Dodatek funkcyjny				
4. Inne (podać jakie)				
5. Odprawy emerytalne i rentowe				
6. Nagrody jubileuszowe				
RAZEM WSZYSTKIE SKŁADNIKI WYNAGRODZEŃ				
7. Dodatkowe wynagrodzenie roczne				

Dane dotyczące ZFŚS:

Liczba nauczycieli emerytów

Liczba emerytów w administracji i obsłudze

Pochodne od wynagrodzeń osobowych (4110, 4120)

Sporządził

Zatwierdził

.....
(data, podpis, pieczęć)

.....
(data, podpis, pieczęć)

W O J T
Jaworów Książ

Tabela Nr 13
do Zarządzenia Nr 0050.61 .2016
Wójta Gminy Ślemień
z dnia 5 września 2016r.

Wykaz umów z których płatności przekraczają rok budżetowy

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna	Klasyfikacja	Okres realizacji	Łączne nakłady	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2017	2018	2019	2020	
Wykaz umów*:									
Umowa 1 ogółem									
Wyszczególnienie wydatków na program									
Umowa 2 ogółem									
Wyszczególnienie wydatków na program									
Objaśnienia									

* Należy wykazać umowy, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy, dla których możliwe jest wykazanie nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia, okres realizacji i nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

Sporządził

Zatwierdził

.....
(data, podpis, pieczęć)

.....
(data, podpis, pieczęć)

Do wykazu umów będących przedsięwzięciami należy dodatkowo sporządzić zestawienie zawartych umów wieloletnich, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki, takich jak: umowy o dostawę energii elektrycznej, zakup usług telefonii stacjonarnej czy komórkowej, usługi pocztowe, świadczenie usług BHP, obsługa prawa, informatyczna itp. Proszę o wskazanie daty zawarcia i czasu obowiązywania oraz szacunkowy roczny koszt dla każdej z zawartych umów.

WÓJTA
Jarosław Krzak

**Projekt planu przychodów i kosztów samorządowej instytucji
kultury na rok 2017**

NAZWA INSTYTUCJI KULTURY:					
Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach na 2016 rok	Przewidywane wykonanie za 2016	Plan na 2017	% wzrostu (kol .5/kol.4)
1	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM----				
	w tym:				
	1. Dotacje z Budżetu Gminy				
	2. Dotacje z innych źródeł ----				
	wymienić jakie:				
	_				
	_				
	3. Przychody z działalności----				
	w tym:				
	- sprzedaż biletów i usług				
	_ sprzedaż towarów				
	- działalność gospodarcza				
	- darowizny, sponsorzy i pozostałe przychody				
	- wpływ z operacji finansowych				
	- zyski nadzwyczajne				
II	KOSZTY DZIAŁANOŚCI----				
	w tym:				
	1. WYNAGRODZENIA				
	- osobowe				
	- bezosobowe				
	- honoraria				
	2. POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ----				
	- ZUS				
	- Fundusz Pracy				
	3. POZOSTAŁE-----				
	- amortyzacja				
	- materiały				
	- energia				
	- usługi transportowe				

WÓJT
Jarosław Krzak
Jarosław Krzak

	- usługi remontowe			
	- inne usługi obce			
	- świadczenia dla pracowników			
	- podróże służbowe			
	- koszty reprezentacji i reklamy			
	- koszty operacji finansowych			
	- pozostałe (podatek i opłaty)			
	- pozostałe koszty operacyjne			
	- koszty imprez (wymienić jakie)			
	- straty nadzwyczajne			
III	WYNIK FINANSOWY			
ZATRUDNIENIE I PŁACA				
	średnie zatrudnienie (etaty)			
	Średnia płaca miesięczna (etaty)			
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE OGÓŁEM				
	w tym:			
	1. inwestycje jednoroczne -			
	w tym finansowane z budżetu gminy			
	w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
	2. finansowane z dotacji z budżetu państwa-			
	3. inwestycje wieloletnie -			
	w tym finansowane z budżetu gminy			
	w tym finansowane ze środków UE			
	w tym finansowane z innych źródeł (wymienić jakie)			
	w tym finansowane ze środków własnych instytucji			
	4. inwestycje i zakupy inwestycyjne z innych źródeł (wymienić jakie)			

Sporządził

Zatwierdził

.....
(data, podpis, pieczęć)

.....
(data, podpis, pieczęć)

Do załącznika instytucja kultury powinna dołączyć informację opisową o:
- możliwych do uzyskania przychodach własnych,
- prognozowanym dofinansowaniu w formie dotacji celowej z budżetu państwa lub z innej jednostki samorządu terytorialnego,
- kalendarz imprez kulturalnych,
- koszty wynikających z zaplanowanych na dany rok przedsięwzięć (imprez) kulturalno - artystycznych oraz wydarzeń o charakterze jednorazowym (np. jubileusze, itp.),
- wydatki i zakupy inwestycyjne oraz remonty bieżące i modernizacje w użytkowanych budynkach.

