

ZARZĄDZENIE NR 48 /2016
WÓJTA GMINY BLEDZEW
z dnia 11 sierpnia 2016r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
Gminy Bledzew na 2017 rok oraz do projektu zmiany Wieloletniej Prognozy
Finansowej na rok 2017 i lata następne**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2016 poz. 446), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. nr 885 ze zm.), uchwały nr XLIX/357/10 ze zm. Rady Gminy Bledzew z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bledzew zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych gmin oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Bledzew, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na rok 2017 i lata następne w terminie do 30 września 2016 roku.

§ 2. Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Bledzew na 2017 rok, w tym:

- 1) zasady konstrukcji projektu budżetu gminy - zgodnie z załącznikiem nr 1,
- 2) założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetu - zgodnie z załącznikiem nr 2,
- 3) założenia w zakresie projektowania wydatków bieżących - zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Bledzew na 2017 rok oraz jednostki organizacyjne i pracowników odpowiedzialnych za ich opracowanie i weryfikację - zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Bledzew na 2017 rok – zgodnie z załącznikami od 5 do 14.

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

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

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

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY

Leszek Zianny

Zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Bledzew na 2017 r.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy opracować zgodnie z:
 - 1) zasadami ustalonymi w uchwale nr XLIX/357/10 ze zm. Rady Gminy Bledzew z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bledzew,
 - 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. nr 885 z późn.zm.),
 - 3) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2016 poz. 198),
 - 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015, poz.1542),
 - 5) 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 2015 poz. 931),
 - 6) warunkami zawartych porozumień i umów,
 - 7) inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2017 rok:
 - 1) Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,3%,
 - 2) Średnie wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej prognozuje się wzrost o 3,1%,
 - 3) Wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę wyniesie 2.000,00 zł.

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Bledzew na 2017 r.

1. Podstawą planowania dochodów na 2017 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016.
2. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
3. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2017 rok należy uwzględnić:
 - 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
 - 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016,
 - 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz o prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - 4) przewidywane wykonanie dochodów w roku 2016 przez urzędy skarbowe,
 - 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
 - 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
 - 7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
 - 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
 - 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
 - 10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.
4. Dochody budżetu planuje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe.
5. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.

6. 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.
7. Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:
 - 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Lubuskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego w Gorzowie Wlkp.
 - 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości podanej przez Ministra Finansów,
 - 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
 - 5) dochody z podatków i opłat lokalnych wzrost stawek podatkowych o 3% do obowiązujących w roku 2016. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągłości na poziomie 98%,
 - 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągłości na poziomie 98%,
 - 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2017 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
 - 9) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Gminy Bledzew na 2017 r.

1. Podstawą planowania wydatków na 2017 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2016.
2. 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 z lat ubiegłych i wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. W roku budżetowym 2017 nie planuje się korzystania z nadwyżki budżetowej czy z wolnych środków w celu pokrycia wydatków bieżących budżetu.
3. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:
 - 1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
 - 2) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
 - 3) zapewnienie środków na inwestycje kontynuowane i ujęte w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.
4. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, a powiększonego o dodatkowe zadania roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie roku 2016 i założenia do planu na 2017 rok, z uwzględnieniem:
 - 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych
 - 2) czynników, które spowodowały ewentualny wzrost lub spadek
 - 3) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2016 roku

- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2017 roku.
5. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru. Do projektu budżetu należy dołączyć szczegółową kalkulację prac i szacunkowy kosztorys.
6. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2016 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 r. oraz w roku 2017. Podwyżki wynagrodzeń pracowników planować o wskaźnik 3%. Fundusz nagród planować w wysokości 3 % planowanych wynagrodzeń osobowych ogółem. W jednostkach oświatowych pula nagród dla nauczycieli planowana jest w proporcjach – 0,8% wynagrodzeń osobowych do dyspozycji dyrektora jednostki oraz 0,2% wynagrodzeń osobowych do dyspozycji Wójta Gminy. Podwyżki wynagrodzeń pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługowych planować o wskaźnik 3%. Nie planuje się podwyżek dla nauczycieli. Pula na dodatki motywacyjne dla nauczycieli na poziomie roku 2016.
7. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
8. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1268).
9. 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.).
10. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
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. nr 592 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2016. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r.

**Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych
do projektu budżetu Gminy Bledzew na rok 2017**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy złożyć, w wersji papierowej w sekretariacie Urzędu Gminy oraz w wersji elektronicznej na adres skarbnik@bledzew.pl w terminie do 30 września 2016 r.

2. Materiały planistyczne należy składać na drukach, stanowiących załączniki od 5 do 14 do niniejszego zarządzenia:

3. Ustala się wzory materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na rok 2017, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia:

1) Pracownicy merytoryczni w Urzędzie Gminy składają:

- a) projekt planu dochodów, wg. załącznika nr 5;
- b) projekt planu wydatków wg. zał. nr 6,
- c) projekt planu wydatków inwestycyjnych/remontowych wg. zał. nr 7, (wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2017 rok oraz źródła ich finansowania),
- d) projekt planu przychodów i rozchodów Gminy Bledzew, wg. zał. nr 8,
- e) projekt planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy Bledzew, wg. zał. nr 9,
- f) projekt planu wydatków funduszu sołeckiego, wg. zał. nr 10,
- g) projekt planu wydatków na programy i projekty finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane, wg. zał. nr 14 (zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3).

2) Pracownicy na samodzielnych stanowiskach, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań na danym stanowisku, zobowiązani są dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2017 rok, m.in.:

- a) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży

nr 191). Odpis na nauczycieli będących na rencie, bądź emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent na poziomie 0,9 %.

12. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2017 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Wydatki majątkowe planowane na rok 2017, mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2020. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
13. W projekcie budżetu gminy przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe, w tym m.in. na zarządzanie kryzysowe – w wysokości 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5% planowanych wydatków budżetowych.
14. Środki z nadwyżki budżetowej za 2016 r. i lata ubiegłe stanowią źródło finansowania zadań uwzględnionych w ramach WPF, w tym planowanych wydatków majątkowych Gminy. Pozwoli to na obniżenie poziomu finansowania wydatków budżetowych środkami zwrotnymi (np. kredytem).

- b) wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy
- c) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków zewnętrznych, w tym środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane
- d) wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, okresu realizacji, opisu zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na rok 2017 i lata następne, planowanych źródeł finansowania,
- e) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii,
- f) inne.

3) Jednostki oświatowe składają:

- 1) projekt planu dochodów i wydatków budżetowych jednostek oświatowych wraz z tabelą kalkulacji zatrudnienia i funduszu płac (brutto) wg. zał. nr 11,
- 2) projekt planu wydatków inwestycyjnych/remontowych wg. zał. nr 7,
- 3) projekt planu wydatków na programy i projekty finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, wg. zał. nr 14 (zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp).

4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej składa:

- 1) projekt planu dochodów, wg. załącznika nr 5;
- 2) projekt planu wydatków wg. zał. nr 6, wskazując dodatkowo źródło finansowania wydatku,
- 3) projekt planu wydatków inwestycyjnych/remontowych wg. zał. nr 7,
- 4) projekt planu wydatków na programy i projekty finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, wg. zał. nr 14 (zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp).

5) Samorządowy zakład budżetowy w zakresie przychodów i kosztów, wg zał. nr 11.

Do tabeli załącza dodatkowo szczegółową kalkulację przychodów i kosztów, w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej, zawierającą wycenę oraz objaśnienia prognozowanych kwot.

6) Samorządowa instytucja kultury składa w zakresie przychodów i kosztów, wg zał. nr 12.

Do tabeli załącza dodatkowo szczegółową kalkulację przychodów i kosztów, zawierającą wycenę oraz objaśnienia prognozowanych kwot oraz program działalności instytucji na rok następny.

4. Dopuszczone jest dołączanie innych druków, które zdaniem dyrektorów i kierowników jednostek, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

5. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

6. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 931).

7. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków oraz objaśnienia odrębnie dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia 2016 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość aktualnego planu skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2016 r.

8. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne gminy oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

III. Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych

Dział Rozdział

Paragraf	Wyszczególnienie	Stan na 01.09.2016r.	Projekt planu na 2017
	Zatrudnienie ogółem:		
	ilość osób		
	ilość etatów		
4010	Wynagrodzenie ogółem, w tym:		
	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy		
	wynagrodzenia zasadnicze		
	-dodatek za staż pracy		
	-dodatek funkcyjny		
	-dodatek specjalny		
	-inne (wyszczególnić)		
	Fundusz nagród%		
	Kwota nagród jubileuszowych		
	ilość osób		
	Kwota odpraw emerytalnych		
	ilość osób		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej – tj Dz. U. z 2013r., poz. 1144)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)		
4120	Składki na Fundusz Pracy		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić umowy zlecenia umowy o dzieło aktualne i planowane)		
	Razem:		

Sporządził/a:

(data, podpis)

Prognozowane przychody i rozchody budżetu Gminy Bledzew na 2017 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Przewidywane wykonanie na 31.12.2016r.	Projekt planu na 2017r.
Przychody ogółem:				
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903		
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950		
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952		
Rozchody ogółem:				
1	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963		
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992		

Sporządził/a:

(data, podpis)

Prognozowane dotacje udzielone z budżetu Gminy Bledzew na 2017 r.

DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH				
Dział	Rozdział	§	Treść	Propozycja planu na 2017r.
DOTACJE CELOWE				
			Razem:	
DOTACJE PODMIOTOWE				
			Razem:	
DOTACJE PRZEDMIOTOWE				
			Razem:	
Ogółem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:				
DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH				
DOTACJE CELOWE				
			Razem:	
Ogółem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:				
Ogółem, w tym:				
dotacje na zadania bieżące :				
dotacje na zadania inwestycyjne :				

Sporządził/a:
(data, podpis)

**Propozycje przedsięwzięć do ujęcia w projekcie budżetu Gminy Bledzew na 2017 r.
w ramach Funduszu sołectkiego**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa przedsięwzięcia	Plan
SOŁECTWO BLEDZEW				
SOŁECTWO CHYCINA				
SOŁECTWO DĘBOWIEC				
SOŁECTWO GORUŃSKO				
SOŁECTWO NOWA WIEŚ				
SOŁECTWO OSIECKO				
SOŁECTWO POPOWO				

(data, podpis)

**TABELA KALKULACJI ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
NA 2017 ROK**

I. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.09.2015r.	Przewidywany stan w 2016r.	Uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem			
	ilość osób			
	ilość etatów			
2.	Nauczyciele:			
	- stażyści			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	- mianowani			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	- kontraktowi			
	ilość osób			
	ilość etatów			
	- dyplomowani			
	ilość osób			
	ilość etatów			
3.	Pracownicy administracji			
	ilość osób			
	ilość etatów			
4.	Pracownicy obsługi			
	ilość osób			
	ilość etatów			
5.	Liczba emerytów, rencistów, w tym:			
	nauczycieli			

Sporządził:

(data, podpis)

II. Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

paragraf	treść	Ilość etatów	Stawka	Proponowany plan na 2017r.
4010	Wynagrodzenia osobowe			
	Nauczyciele ogółem, w tym:			
	-wynagrodzenia zasadnicze			
	-dodatek za staż pracy			
	-dodatek funkcyjny			
	-dodatek uzupełniający			
	-dodatek za wychowawstwo			
	-dodatek motywacyjny			
	-dodatek opiekuna stażu			
	-godziny ponadwymiarowe			
	-urlop zdrowotny			
	-nagrody jubileuszowe			
	-uzupełnienie etatu			
	-awans zawodowy			
	-zastępstwa 2%			
	-nagroda 1%			
	-wzrost płac			
	-inne (jakie?)			
	Administracja ogółem, w tym:			
	-wynagrodzenia zasadnicze			
	-dodatek za staż pracy			
	-dodatek funkcyjny			
	-dodatek specjalny			
	-nagrody jubileuszowe			
	-nagroda 3%			
	-wzrost płac			
	-inne (jakie?)			
	Obsługa ogółem, w tym:			
	-wynagrodzenia zasadnicze			
	-dodatek za staż pracy			
	-premie			
	-nagrody jubileuszowe			
	-nagroda 3%			
	-wzrost płac			
	-inne (jakie?)			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej)			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić umowy zlecenia i umowy o dzieło aktualne i planowane)			

Sporządził:

(data, podpis)

III. Część opisowa (przychody i koszty oraz ich kalkulacja)

Sporządził/a:
(data, podpis)

IV. Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych

Paragraf	Wyszczególnienie	Stan na 01.09.2016r.	Plan na 2017
	Zatrudnienie ogółem:		
	ilość osób		
	ilość etatów		
4010	Wynagrodzenie ogółem, w tym:		
	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy		
	-wynagrodzenia zasadnicze		
	-dodatek za staż pracy		
	-dodatek funkcyjny		
	-dodatek specjalny		
	-inne (wyszczególnić)		
	Fundusz nagród%		
	Kwota nagród jubileuszowych		
	ilość osób		
	Kwota odpraw emerytalnych		
	ilość osób		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki%)		
4120	Składki na Fundusz Pracy %		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić umowy zlecenia i umowy o dzieło aktualne i planowane)		
	Razem:		

Sporządził/a:

(data, podpis)

**Propozycje do projektu budżetu Gminy Bledzew na 2016 r.
samorządowej instytucji kultury**

Dział, rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na koniec 2016r.	Projekt planu na 2017r.
1.	Przychody ogółem, z tego:		
1.1.	Przychody własne		
	-		
1.2.	Dotacje z budżetu Gminy na działalność bieżącą, w tym:		
	- dotacja podmiotowa		
2.	Koszty działalności ogółem, w tym:		
2.1.	Koszty bieżące		
2.1.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy		
	-wynagrodzenia zasadnicze		
	-dodatek za staż pracy		
	-dodatek funkcyjny		
	-inne (wyszczególnić)		
	-fundusz nagród%		
	-kwota nagród jubileuszowych		
	ilość osób		
	-kwota odpraw emerytalnych		
	ilość osób		
2.1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki%)		
2.1.3	Składki na Fundusz Pracy		
2.1.4	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić umowy zlecenia i umowy o dzieło)		
2.1.5	Pozostałe koszty, w tym:		
	- energia (woda, co, gaz, energia elektryczna)		
	- zakup materiałów i wyposażenia		
	- zakup usług do sieci internet		
	- zakup usług pozostałych		
	- zakup woluminów		
	- koszty zakupu usług telekomunikacyjnych		
	- szkolenia pracowników		
	- różne opłaty i składki		
	- badania okresowe pracowników		
	- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalny		
	- podróże służbowe		
3.	Wydatki majątkowe		
	- zakupy inwestycyjne		
	- wydatki inwestycyjne		

4.	Dotacja celowa na inwestycje		
5.	Należności, w tym wymagalne		
6.	Zobowiązania, w tym wymagalne		
7.	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)		

Sporządził/a:

(data, podpis)

Propozycje do projektu budżetu Gminy Bledzew na 2017 r.

Wykaz przedsięwzięć do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2020

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
1) programy, projekty lub zadania (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok									
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)									
- wydatki bieżące									

Sporządził: (data, podpis)

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA – programy, projekty lub zadania do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2017-2020

1. Nazwa programu/projektu
2. Nazwa zadania
3. Podstawa prawna realizacji zadania (np.: Uchwała Rady, ustawa, rozporządzenie)
4. Cel, zwięzyły opis i uzasadnienie:
.....
.....

5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia:

6. Okres realizacji przedsięwzięcia: początek realizacji zadania planowany termin zakończenia zadania

7. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach:

Rodzaj wydatku	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań				Limit zobowiązań
			2017	2018	2019	2020	
bieżące	środki własne						
	budżet państwa						
	środki UE						
	inne (jakie)						
	Łącznie						
majątkowe	środki własne						
	budżet państwa						
	środki UE						
	inne (jakie)						
	Łącznie						

8. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej

Sporządził: (data, podpis)

UZASADNIENIE

Zgodnie z Uchwałą Nr XLIX/357/10 Rady Gminy Bledzew z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bledzew, niezbędne jest wydanie stosownego Zarządzenia Wójta Gminy Bledzew, w którym ustala się założenia do projektu budżetu na 2017 rok oraz wzory dokumentów, według których dysponenci środków budżetowych Gminy Bledzew winni przygotować niezbędne dane.

Jednocześnie, zgodnie z wymogiem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, odnośnie obligatoryjnego sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego, zakres prac nad projektowaniem budżetu Gminy Bledzew obejmuje również procedurę konstruowania WPF Gminy Bledzew.