

**ZARZĄDZENIE NR 17/2015**  
**WÓJTA GMINY ZŁAWIEŚ WIELKA**  
**z dnia 29 września 2015 r.**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Zławieś Wielka na 2016 rok

Na podstawie Uchwały Nr XXXV/239/2010 Rady Gminy Zławieś Wielka z dnia 22 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Zławieś Wielka,

**zarządza się, co następuje :**


§ 1. W celu przygotowania projektu budżetu na 2016 rok zarządzam przygotowanie materiałów planistycznych niezbędnych do jego opracowania w oparciu o założenia przedstawione w załączniku Nr 1.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych, kierownikom referatów Urzędu Gminy oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Zławieś Wielka na 2016 rok zgodnie z załącznikami od 2 do 17.

§ 4. Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

**WOJT**  
*Jan Surdyka*



uzasadnienie poniesienia kosztów, spodziewane efekty. Należy dokonać również podziału na wydatki bieżące i majątkowe.

Poprzez wydatki majątkowe należy rozumieć wydatki klasyfikowane w § od 6010 do 6800 i są to wydatki związane z zakupem, powstaniem, wytworzeniem, budową, przebudową środka trwałego o wartości powyżej 3.500,-zł, które dają nowe funkcje, powiększają obiekt. Natomiast poprzez wydatki bieżące należy rozumieć remonty, które służą odtworzeniu cech, funkcji obiektów i urządzeń.

Ponadto wydatki majątkowe należy planować w podziale na inwestycje:

- kontynuowane,
- nowe jednoroczne,
- nowe wieloletnie,
- zakupy sprzętu,

Wzór stanowią załączniki 6,7.

c) planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w roku 2016 oraz co najmniej w trzech kolejnych latach,

d) kwotę wydatków na wynagrodzenia administracji i obsługi należy obliczyć w oparciu o miesięczną kwotę wynikającą ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2015 roku, uwzględniając wskaźnik wzrostu **3%**, wzrost dodatku za wysługę lat, jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych. Nagrody planuje się w wysokości 1,5 % planowanych środków na wynagrodzenia osobowe. Wzór stanowi załącznik Nr 8.

e) wydatki na wynagrodzenia z tytułu zleceń kalkulować wg planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

f) wynagrodzenia nauczycieli – na rok 2016 nie planuje się podwyżek dla nauczycieli. Wydatki na wynagrodzenia ustala się na poziomie wynagrodzeń z września 2015 roku. Należy uwzględnić skutki awansu zawodowego z 2015 roku oraz planowanego na rok 2016. Nagrody planuje się w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Wzór stanowi załącznik Nr 9.

g) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników strefy budżetowej (tj. Dz.U. z 2013r. poz.1144) Wzór stanowi załącznik Nr 10.

- h) składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz.U. z 2015 r. poz.121 z późn. zm.)
- i) wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli planuje się w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela.
- j) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy.
- k) do planowania odpisu na ZFŚS przyjmuje się kwoty bazowe w następujących wysokościach: kwota bazowa dla nauczycieli – 2.618,10 zł, dla pozostałych pracowników – 2.917,14 zł. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych. Wzór stanowi załącznik Nr 11.
- l) badania wstępne, okresowe i profilaktyczne, zgodnie z załącznikiem Nr 12.
- m) wydatki niezaliczane do wynagrodzeń, zgodnie z załącznikiem Nr 13.
- n) wszystkie pozycje wskazane w materiałach planistycznych (zarówno planowane dochody, jak i wydatki) **winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, wyliczeniami, i dokładnym tekstowym opisem, jak również poparte przepisami prawa.**

§ 2. Samorządowe instytucje kultury zobowiązane są przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną – w rozbiciu na działalność bieżącą oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych. Wzór stanowi załącznik Nr 14.

§ 3. Referat Inwestycji przygotowuje wykaz zadań planowanych do realizacji przy udziale środków z UE ze wskazaniem etapu aplikowania o współfinansowanie,

§ 4. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów alkoholowych przygotowuje plan dochodów i wydatków na zadania realizowane w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii. Wzór stanowi załącznik Nr 15.

§ 5. Referat Rolnictwa i Gospodarki Komunalnej przygotowuje zestawienie dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska. Wzór stanowi załącznik Nr 16.

§ 6. Jednostki oświatowe sporządzają plan finansowy obejmujący dochody i wydatki zgodnie z art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych, według wzoru stanowiącego załącznik Nr 17.

Przy sporządzaniu planu należy uwzględnić Uchwały Nr XI/71/2011 z dnia 28 grudnia 2011r., Nr XV/106/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r., Nr XXXIII/240/2014 z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie dochodów gromadzonych na oddzielnym rachunku bankowym przez samorządowe jednostki budżetowe gminy Zławieś Wielka prowadzące działalność oświatową.



**Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek,  
o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych  
oraz wydatków nimi finansowanych**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na 2016 rok
1.	Dochody ogółem w tym :				
<b>Razem :</b>					-
2.	Wydatki ogółem w tym :				
<b>Razem :</b>					-

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....

(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA**

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca zadanie	Klasyfikacja budżetowa			Plan na 2015 rok po zmianach	Plan na 2016 rok	Wskaźnik w %
			Dział	Rozdział	paragraf			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
I.	Dochody							
II	Wydatki w tym:							
	Wydatki bieżące (wymienić zadania)							
	Wydatki majątkowe (wymienić zadania)							

**Część B - OBJAŚNIENIA**

Należy podać istotne informacje oraz uzasadnić różnice pomiędzy rokiem 2015 a 2016

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej,  
odpowiedzialnej za prawidłowość  
merytoryczno-rachunkową

.....

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA REALIZOWANE  
W RAMACH GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I  
PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII.**

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca zadanie	Klasyfikacja budżetowa			Plan na 2015 rok po zmianach	Plan na 2016 rok	Wskaźnik w %
			Dział	Rozdział	paragraf			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	10.	11.
I.	Dochody							
II	Wydatki w tym:							
	Wydatki bieżące (wymienić zadania)							
	Wydatki majątkowe (wymienić zadania)							

**Część B - OBJAŚNIENIA**

Należy podać istotne informacje oraz uzasadnić różnice pomiędzy rokiem 2015 a 2016

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej,  
odpowiedzialnej za prawidłowość  
merytoryczno-rachunkową

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej  
(Kierownika, dyrektora jednostki  
organizacyjnej, kierownika referatu)

.....  
Nazwa jednostki

**PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY - projekt**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Przewidywane wykonanie w 2015 roku	Plan na 2016 rok
1.	<b>Przychody</b>			
	w tym:			
	Dotacje z budżetu			
	Przychody ze sprzedaży usług własnych			
2.	<b>Koszty ogółem</b>			
	w tym:			
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wynagrodzenia osobowe w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wynagrodzenia</li> <li>- nagrody jubileuszowe</li> <li>- odprawy</li> </ul> </li> <li>• Wynagrodzenia bezosobowe</li> <li>• Fundusz Socjalny</li> <li>• Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</li> <li>• Materiały (podać jakie)</li> <li>• Usługi (podać jakie)</li> <li>• Inne wydatki (podać jakie)</li> </ul>			
3.	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych</b>			

**Część B - OBJAŚNIENIA**

Należy podać istotne informacje związane z planowaną liczbą etatów oraz sposób kalkulacji wynagrodzeń oraz uzasadnić różnice pomiędzy rokiem 2015a 2016. Należy przygotować w rozbiu na działalność bieżącą oraz wydatki związane z organizacją imprez

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej,  
odpowiedzialnej za prawidłowość  
merytoryczno-rachunkową

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej  
kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej  
(kierownika referatu)



## Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - § 3020

Należy przygotować według **klasyfikacji budżetowej** (oddzielnie dla szkoły podstawowej, gimnazjum, oddziału przedszkolnego)

### 1. świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących BHP

Lp.	Pracownik	Treść	kwota
Razem :			-

### 2. dodatek mieszkaniowy

Lp.	Pracownik	kwota za m-c	ilość miesięcy	kwota roczna
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Razem :				-

### 3. dodatek wiejski

Lp.	Pracownik	kwota za m-c	ilość miesięcy	kwota roczna
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
Razem :				-

<b>Łącznie § 3020 :</b>	-
-------------------------	---

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....

(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)



## Odpis na ZFŚŚ - § 4440

Należy przygotować według klasyfikacji budżetowej (oddzielnie dla szkoły podstawowej,  
gimnazjum, oddziału przedszkolnego)

ROZDZIAŁ : .....

Liczba nauczycieli	
liczba nauczycieli w przeliczeniu na etat	
kwota bazowa	
Kwota odpisu na ZFŚŚ	-

Liczba emerytów będących pod opieką szkoły	
Wysokość pobieranych przez nich emerytur i rent	
Kwota odpisu - 5%	-

Liczba pracowników niebędących nauczycielami	
liczba pracowników w przeliczeniu na etat	
kwota bazowa	
kwota odpisu	-

liczba emerytów i rencistów pozostałych	
kwota bazowa	
kwota odpisu	-

<b>Razem odpis na 2016 rok</b>	<b>-</b>
--------------------------------	----------

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....

(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok - § 4040

Lp.	Pracownik	Wynagrodzenie za rok 2015	Wyłączenia	Podstawa do "13"	"13" za 2015 rok
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
				-	-
<b>Razem :</b>					- zł

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....  
(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

Nazwa jednostki

**KALKULACJA WYDATKÓW Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH - § 4010**  
wynagrodzenia nauczycieli

Należy przygotować według klasyfikacji budżetowej oraz awansu zawodowego nauczycieli (oddzielnie dla szkoły podstawowej, gimnazjum, oddziału przedszkolnego)

Lp.	Nauczyciel Imię i nazwisko	Elat	Wynagrodzenie miesięczne						Łącznie wynagrodzenie miesięczne	Liczba miesięcy	Wynagrodzenie roczne	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Wynagrodzenie roczne	1% nagrody	Plan na 2016 rok
			Placa zasadnicza	Dodatek stażowy	Dodatki funkcyjne	Godziny ponadwymiarowe	Inne /podać jakie/ Dodatek motywacyjny									
<b>Grupa : nauczyciele dyplomowani</b>																
									0							
<b>Grupa : nauczyciele mianowani</b>																
									0							
<b>Grupa : nauczyciele kontraktowi</b>																
									0							
<b>Grupa : nauczyciele stażysty</b>																
									0							
															<b>Ogółem § 4010</b>	-

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....  
(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli - 80146 § 4300	
1 % planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczyciel	-

.....  
Nazwa jednostki

**KALKULACJA WYDATKÓW Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ**  
wynagrodzenia administracji i obsługi

Należy przygotować według klasyfikacji budżetowej

Lp.	Pracownik	Stanowisko służbowe	Etat	Wynagrodzenie aktualnie obowiązujące							Nagrody jubileuszowe	Odprawy	Wynagrodzenie roczne	Wzrost wynagrodzeń o 3%	Fundusz nagród	Ogółem
				zasadnicze	wysługa lat	dodatek funkcyjny	Inne wymieniń jakie	Razem wynagrodzenie miesięczne	Liczba miesięcy	Wynagrodzenie roczne						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	
								-	12	-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
								-		-			-	-	-	
<b>Łącznie:</b>										- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej,  
odpowiedzialnej za prawidłowość  
merytoryczno-rachunkową

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej  
(Kierownika, dyrektora jednostki  
organizacyjnej, kierownika referatu)



.....  
Nazwa jednostki

### ZADANIA REMONTOWE

#### Część A

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa			Jednostka realizująca zadanie	Okres realizacji zadania	Dotychczasowe nakłady	Plan na 2016 rok	Plan na 2017 rok	Plan na 2018 rok	Plan na 2019 rok
		Dział	Rozdział	paragraf							

**Część B - OBJAŚNIENIA (należy podać planowany zakres rzeczowy zadań, planowane do osiągnięcia efekty, uzasadnić konieczność przeprowadzenia remontu itp.)**

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej,  
odpowiedzialnej za prawidłowość  
merytoryczno-rachunkową

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej  
(Kierownika, dyrektora jednostki  
organizacyjnej, kierownika referatu)



## ZESTAWIENIE WYDATKÓW BUDŻETU NA 2016 ROK

Dział	Rozdział	§	Klasyfikacja, nazwa zadania, wydatku, szczegółowe kalkulacje	Plan na 2015rok	Przewidywane wykonanie roku bieżącego	Plan na 2016 rok	Relacja % (7:5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
XXX			NAZWA DZIAŁU				
	XXXXX		NAZWA ROZDZIAŁU				
		XXXX	nazwa paragrafu				
			1)				
			2)				
			3) itd..				

### Część B - OBJAŚNIENIA

Należy podać istotne informacje oraz uzasadnić różnice pomiędzy rokiem 2015 a 2016

\*wydatki bieżące z zakresu zakupu rzeczowych składników do 3.500 zł, powyżej tej kwoty należy traktować jako wydatki majątkowe, inwestycyjne § 6060

.....  
Data i podpis osoby  
sporządzającej,  
odpowiedzialnej za  
prawidłowość merytoryczno-  
rachunkową

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej  
(Kierownika, dyrektora jednostki  
organizacyjnej, kierownika referatu)

## Dochody z majątku gminy

Rozdział	§	Najemca	Kwota m-c	liczba miesięcy	Kwota rok
70005	0750	X			-
		Y			-
					-
					-
					-
					-
<b>Razem § w rozdziale</b>					-
70005	0470	X			-
		Y			-
					-
					-
					-
					-
<b>Razem § w rozdziale</b>					-

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....

(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

Wykaz składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2016 roku i w latach następujących

ROK 2016

Rodzaj nieruchomości	Położenie(adres numer działki)	Wartość szacunkowa	Sposób obliczenia wartości
Razem :		-	

ROK 2017

Rodzaj nieruchomości	Położenie(adres numer działki)	Wartość szacunkowa	Sposób obliczenia wartości
Razem :		-	

ROK 2018

Rodzaj nieruchomości	Położenie(adres numer działki)	Wartość szacunkowa	Sposób obliczenia wartości
Razem :		-	

ROK 2019

Rodzaj nieruchomości	Położenie(adres numer działki)	Wartość szacunkowa	Sposób obliczenia wartości
Razem :		-	

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....  
(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)

.....  
Nazwa komórki

### ZESTAWIENIE PLANOWANYCH DOCHODÓW

Dział	Rozdział	§	Treść	Prognozowane wykonanie za 2015rok	Prognoza dochodów na 2016 rok	Objaśnienia

podpis osoby sporządzającej .....

podpis osoby zatwierdzającej .....

(Kierownika, dyrektora jednostki organizacyjnej, kierownika referatu)