

Zarządzenie NR 195 /VII/2015
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 10 września 2015 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na 2016 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojna na lata 2016-2021.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. z dnia 23 maja 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz.1318, z 2014r., poz.379, poz.1072, z 2015r. poz. 1045) oraz § 1 ust 1 uchwały Nr L/421/2010 Rady Miejskiej w Chojnie z dnia 16 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Chojna – **zarządzam, co następuje:**

§ 1.

1. Zobowiązuję dyrektorów (kierowników) jednostek pozostających w strukturze organizacyjnej Gminy Chojna oraz naczelników wydziałów, kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Chojnie, zwanych dalej „dysponentami” środków budżetowych do **opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na 2016 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojna na lata 2016-2021** w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.
2. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być zmieniane, uzupełniane i modyfikowane, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian w zarządzeniu.
3. Zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględnić potrzeby pierwszego rzędu, tzn. wydatki konieczne. Nie należy planować zadań, których wykonanie nie będzie realizowane w całości w kolejnym roku budżetowym (z wyjątkiem Wieloletnich Programów Inwestycyjnych), których wykonanie uzależnia się od wielu czynników wewnętrznych lub zewnętrznych (np. środków pieniężnych).

§ 2.

Założenia do projektu budżetu Gminy Chojna na 2016r. Przy opracowywaniu projektu budżetu gminy Chojna na 2016 rok należy uwzględnić:

1. Stan organizacyjny, stawki podatkowe, taryfy, marże i opłaty obowiązujące w dniu 01 września 2015 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia kolejnego roku budżetowego oraz nowych zamierzeń.
2. Istniejącą na dzień 01 września 2015 r. sieć placówek finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w kolejnym roku budżetowym.
3. Przewidywane wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na bieżący rok budżetowy jako baza wyjściowa do planu na kolejny rok budżetowy.
4. Przewidywane wykonanie wydatków do końca 2015 r. w tym wynagrodzeń, przy czym z przewidywanego wykonania wydatków bieżących należy wyłączyć przyznane w 2015 roku zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2015 (nie wymagające kontynuacji w roku 2016).
5. Zatrudnienia wg stanu na dzień 1 września 2015 r.
6. Spłatę rat kredytów, pożyczek, papierów wartościowych oraz odsetek przypadających na 2016 r.
7. Kwotę potencjalnych spłat, przypadających na 2016 r., wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń oraz gwarancji.

§ 3.

Ustala się następujące wskaźniki do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Chojna na 2016 rok w zakresie dochodów.

1. Dochody bieżące:

- dochody bieżące planuje się na odrębnym formularzu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia w pełnej szczegółowości paragrafowej dla każdego działu i rozdziału wg aktualnego stanu prawnego,
- dochody budżetowe planuje się na bazie planowanego wykonania w 2015 r. z wyłączeniem dochodów o charakterze jednorazowym,
- jednostki budżetowe nie planują dochodów z odsetek od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
- subwencje ogólne z budżetu państwa - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, na zadania realizowane na mocy porozumień z JST, dotacje z funduszy celowych, dotacje z innych źródeł - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
- wpływy z tytułu dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących,
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych - przyjąć stawki uchwalone na 2016r., a w przypadku nie podjętych uchwał na dzień złożenia materiałów planistycznych należy przyjąć stawki obowiązujące w 2015r., przeanalizować dane historyczne dotyczące wykonania wynikające ze sprawozdań budżetowych za okres z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz prognozę zmiany w bazie podatkowej,
- podatek leśny, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej, wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłaty targowej, wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską oraz wpływy z pozostałych dochodów (np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat) - przyjąć poszczególne wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności oraz planowanych zmian
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości - przyjąć na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian,
- dochody planowane z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się na podstawie opłat czynszowych bądź dzierżawnych określonych w umowach,
- wpływy z usług - przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian,
- pozostałe szacunki dochodów własnych każdy dysponent planuje według obowiązujących przepisów prawa z zakresu zadań prowadzonych przez te wydziały i jednostki organizacyjne.

2. Dochody majątkowe:

- dochody majątkowe planuje się na odrębnym formularzu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia w pełnej szczegółowości paragrafowej dla każdego działu i rozdziału wg aktualnego stanu prawnego,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu sprzedaży w poszczególnych latach,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - planuje się na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat,
- dotacje na zadania inwestycyjne - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych,
- środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych.

§ 4.

Ustala się następujące wskaźniki do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych Gminy Chojna na 2016 rok w zakresie wydatków.

1. Wydatki bieżące:

- wydatki bieżące planuje się na odrębnym formularzu stanowiącym załącznik 3 (WYDATKI BIEŻĄCE) do niniejszego zarządzenia dla każdego rozdziału w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, a w przypadku realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w podziale na:
 - zadania własne,
 - zadania zlecone,
- planując wydatki bieżące należy dokonać ich racjonalizacji wynikającej z konieczności respektowania poczynwszy od 2016 roku zasady zrównoważonego budżetu, uwzględnić umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące ubezpieczenia majątku czy obsługi bankowej,
- planując wydatki bieżące na przyszłe lata należy dokonać analizy zmian form organizacyjnych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego oraz dokonać analizy dostosowania sieci placówek oświatowych do zmian demograficznych,
- szczegółowe zasady planowania wydatków bieżących:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane – planować należy na bazie wykonania w 2015r. (po odjeciu potrzeb na wynagrodzenia o charakterze jednorazowym np. nagrody, odprawy, itp.), natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat, planując wydatki na wynagrodzenia uwzględnić należy zmiany w zatrudnieniu w poszczególnych latach, istnienie wakatu nie upoważnia do zatrudnienia pracowników, jeżeli w dotychczasowym planie finansowym jednostki nie było pokrycia finansowego, w tym przypadku zatrudnienie pracowników bez

- zapewnienia środków będzie traktowane, jako zaciągnięcie zobowiązań nie mających pokrycia w planie finansowym,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od niego naliczane — planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego, składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego przyjąć na podstawie obowiązujących przepisów prawa,
 - wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy planuje się z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej składek, określonej na poziomie 19,55 %, przy czym wskaźnik naliczeń na Fundusz Pracy – 2,45 %, a na ubezpieczenia społeczne – 17,10 % (w zależności od wysokości składki wypadkowej), natomiast dla pracowników instytucji oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
 - pozostałe wynagrodzenia i składki od nich naliczane - planuje się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat, składki od wynagrodzeń przyjąć na podstawie obowiązujących przepisów prawa,
 - wydatki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować z uwzględnieniem prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2015 r., pomniejszonego o składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i chorobowe. Kwota ta nie stanowi podstawy do naliczenia faktycznego odpisu, który winien być ustalony w I kwartale roku budżetowego na podstawie stosownego obwieszczenia Prezesa GUS określającego wysokość tego wynagrodzenia.
 - dla nauczycieli dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z nowelizacją art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 97, poz. 674 z 2006 r. z późn. zm.),
 - wydatki na obsługę długu - planuje się na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych,
 - poręczenia i gwarancje - planuje się na podstawie udzielonych poręczeń i gwarancji,
 - dotacje udzielane z budżetu gminy - planuje się na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach,
 - pozostałe wydatki bieżące - planuje się wzrost pozostałych wydatków o prognozowany wskaźnik inflacji tj. o 1,7 % do przewidywanego wykonania w roku 2015, natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.
 - do nowo powstałych i oddanych do użytku w 2016 roku obiektów przyjmuje się realne koszty ich utrzymania.

2. Wydatki majątkowe

- wydatki majątkowe planuje się na odrębnym formularzu stanowiącym załącznik Nr 4 (WYDATKI MAJĄTKOWE) do niniejszego zarządzenia dla każdego rozdziału w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

§ 5.

Opracowanie rozchodów Gminy Chojna na 2016 rok.

Rozchody należy ustalić w kwotach wynikających z umów w zakresie:

- a) kredytów długoterminowych ze wskazaniem kwoty i roku spłaty,
- b) pożyczek długoterminowych ze wskazaniem kwoty i roku spłaty,

- c) wykup wyemitowanych serii obligacji komunalnych przypadających do spłaty w danym roku ze wskazaniem kwoty i roku spłaty.

§ 6.

Dochody i wydatki rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2016 roku:

Plan finansowy dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2016 roku sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia z uwzględnieniem w/w zasad planowania dochodów i wydatków.

§ 7.

Samorządowy zakład budżetowy

Plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 8.

Samorządowa instytucja kultury

Plan finansowy samorządowej instytucji kultury sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 10 do niniejszego zarządzenia.

§ 9.

Dotacje podmiotowe, przedmiotowe lub celowe

Na formularzu stanowiącym załącznik Nr 7 do niniejszego zarządzenia sporządza się wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe, przedmiotowe lub celowe z budżetu Gminy Chojna na 2016 rok.

§ 10.

Sposób i termin opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na 2016 rok

1. Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej 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 2010 r. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).
2. Dysponenci w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2015 roku przedłożą Burmistrzowi Gminy Chojna opracowane na określonych formularzach materiały planistyczne wraz z wymaganymi objaśnieniami i kalkulacjami.
3. Zobowiązuję poszczególnych dysponentów do uwzględnienia w materiałach planistycznych do projektu budżetu Gminy Chojna na 2016 rok wniosków jednostek pomocniczych Gminy Chojna (sołectw) oraz jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym

fundacji i stowarzyszeń, klubów sportowych, itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielane dotacje zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

§ 11.

Założenia do WPF na lata 2016-2021

1. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2021 sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 8 do niniejszego zarządzenia z uwzględnieniem wcześniej podanych zasad planowania wydatków budżetowych.
2. Karty przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2021 sporządza się na formularzu stanowiącym załącznik Nr 9 do niniejszego zarządzenia.
3. Kartę przedsięwzięcia/zadania zawierającą szczegółowy opis każdego zadania wraz z podaniem wszystkich wymienionych informacji, wypełnia się do bieżących i majątkowych zadań budżetu gminy oraz realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, na które zawarte zostały umowy na okres więcej niż jeden rok budżetowy.
4. Wydatki na inwestycje planuje się tylko i wyłącznie do zadań kontynuowanych i ujętych w programach w wieloletniej prognozie finansowej

§ 12.

Skarbnik Gminy oraz Kierownik Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetowej na podstawie zebranych materiałów planistycznych opracowują zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków.

§ 13.

Materiały planistyczne należy składać na załącznikach od numeru 1 do numeru 9, uzasadnienia wraz ze stosownymi wyliczeniami należy przedłożyć na oddzielnych kartach, i tak:

- Załącznik nr 1 – Zestawienie dochodów bieżących
- Załącznik nr 2 – Zestawienie dochodów majątkowych
- Załącznik nr 3 – Zestawienie wydatków bieżących
- Załącznik nr 4 – Zestawienie wydatków majątkowych
- Załącznik nr 5 – Plan finansowy rachunków dochodów i wydatków rachunków oświatowych jednostek budżetowych Gminy Chojna
- Załącznik nr 6 – Plan finansowy samorządowego zakładu budżetowego
- Załącznik nr 7 - Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe, przedmiotowe lub celowe z budżetu Gminy Chojna na 2016 rok
- Załącznik nr 8 - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2021
- Załącznik nr 9 - Karty przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2021
- Załącznik nr 10 – Plan finansowy samorządowej instytucji kultury

§ 14.

Zobowiązuję wszystkich dysponentów do wzajemnej współpracy w zakresie wykonania niniejszego zarządzenia.

§ 15.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Adam Fedorowicz
mgr Adam Fedorowicz

Zarządzenie otrzymują wg rozdzielnika:

- Sekretarz Gminy
- Naczelnik Wydziału Planowania Przestrzennego, Inwestycji, Remontów i Ochrony Środowiska
- Naczelnik Wydziału Nieruchomości, Rolnictwa i Działalności Gospodarczej
- Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
- Naczelnik Wydziału Organizacyjnego
- Podinspektor – Stanowisko ds. Obronnych i Obrony Cywilnej
- Podinspektor – Stanowisko ds. Zamówień publicznych
- Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego w Chojnie
- Komendant Straży Miejskiej w Chojnie
- Kierownik Biura Obsługi Rady i Burmistrza
- Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Chojnie
- Kierownik Środowiskowego Domu Samopomocy w Chojnie
- Dyrektor Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Chojnie
- Dyrektor Administracji Szkół i Infrastruktury Społecznej w Chojnie
- Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2 w Chojnie
- Dyrektor Szkoły Podstawowej w Brwiach
- Dyrektor Szkoły Podstawowej w Grzybnie
- Dyrektor Szkoły Podstawowej w Krzymowie
- Dyrektor Gimnazjum w Chojnie
- Dyrektor Szkoły Podstawowej w Nawodnej
- Dyrektor Przedszkola Miejskiego w Chojnie
- Dyrektor Centrum Kultury w Chojnie

dział.....

(nr, nazwa)

rozdział.....

(nr, nazwa)

komórka organizacyjna

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 195/VII/2015

Burmistrza Gminy Chojna

z dnia 10 września 2015 roku

**MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK
ZESTAWIENIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie na 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok
DOCHODY BIEŻĄCE				
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010		
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	0020		
3	Podatek od nieruchomości	0310		
4	Podatek rolny	0320		
5	Podatek leśny	0330		
6	Podatek od środków transportowych	0340		
7	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350		
8	Podatek od spadków i darowizn	0360		
9	Wpływy z opłaty skarbowej	0410		
10	Wpływy z opłaty targowej	0430		
11	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470		
12	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480		
13	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490		
14	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500		
15	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0560		
16	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0570		
17	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590		
18	Wpływy z różnych opłat	0690		
19	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750		
20	Wpływy z usług	0830		
21	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910		
22	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960		
23	Wpływy z różnych dochodów	0970		
24	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0980		
25	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2000		
26	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2010		
27	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020		

28	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2030		
29	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	232		
30	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360		
31	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	2400		
32	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2440		
33	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680		
34	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910		
35	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920		
36	inne wg potrzeb			
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE				

¹⁾ klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

Sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

dział.....
(nr, nazwa)

rozdział.....
(nr, nazwa)

komórka organizacyjna

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 195/VII/2015
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 10 września 2015 roku

**MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK
ZESTAWIENIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie na 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok
DOCHODY MAJĄTKOWE				
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760		
2	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770		
3	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870		
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w tym:	620		
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	630		
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin), w tym:	633		
7	Inne wg potrzeb			
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE				

* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

Sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

dział.....

(nr, nazwa)

rozdział.....

(nr, nazwa)

komórka organizacyjna

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 195/VII/2015

Burmistrza Gminy Chojna

z dnia 10 września 2015 roku

**MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK
ZESTAWIENIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie na 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok
WYDATKI BIEŻĄCE				
I DOTACJE				
1	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	231		
2	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	232		
3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	248		
4	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	265		
5	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	272		
6	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	282		
7	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	285		
8	inne wg potrzeb			
II ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH				
1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020		
2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030		
3	Świadczenia społeczne	3110		
4	Stypendia dla uczniów	3240		
5	Inne formy pomocy dla uczniów	3260		
III WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE				
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
3	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100		
4	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
5	Składki na Fundusz Pracy	4120		
6	Wynagrodzenia bezosobowe	4170		
IV WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ STATUTOWYCH				
1	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130		
2	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4140		
3	Zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4	Zakup środków żywności	4220		
5	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240		
6	Zakup energii	4260		

7	Zakup usług remontowych	4270		
8	Zakup usług zdrowotnych	4280		
9	Zakup usług pozostałych	4300		
10	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330		
11	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych	4360		
12	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400		
13	Podróże służbowe krajowe	4410		
14	Podróże służbowe zagraniczne	4420		
15	Różne opłaty i składki	4430		
16	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		
17	Podatek od nieruchomości	4480		
18	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500		
19	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520		
20	Pozostałe odsetki	4580		
21	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590		
22	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600		
23	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610		
24	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700		
25	Rezerwy	4810		
V	WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI ŚRODKÓW Z POMOCY UDZIELANEJ PRZEZ PAŃSTWA CZŁONKOWSKIE (EFTA)..			
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401...		
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404...		
	Składki na ubezpieczenia społeczne	411...		
	Składki na Fundusz Pracy	412...		
	Zakup materiałów i wyposażenia	421...		
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	424...		
	Zakup usług pozostałych	430...		
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	470...		
	Inne wg potrzeb			
VI	WYDATKI Z TYTUŁU PORĘCZEN I GWARANCJI			
	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	8020		
VII	WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU			
	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8010		
	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8110		
	OGÓŁEM WYDATKI BIEŻĄCE			

¹⁾ klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

Sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

dział.....
(nr, nazwa)

rozdział.....
(nr, nazwa)

komórka organizacyjna

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 195/VII/2015
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 10 września 2015 roku

MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie na 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok
WYDATKI MAJĄTKOWE				
I	INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE			
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050		
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060		
II	DOTACJE NA INWESTYCJE			
	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	6210		
	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6230		
	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300		
III	INWESTYCJE I ZAKUPY NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW W ART. 5 UST. 1 PKT. 2 I 3 W NCZĘŚCI ZWIĄZANEJ Z REALIZACJĄ ZADAŃ JST			
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605...		
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605...		
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606...		
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	606...		

¹⁾ klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

Sporządził:

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK

Plan dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych w 2016 roku

w złotych

1	2	3	§	4	5	6	7	8
Wyszczególnienie	Rozdział			Stan środków obrotowych na początek roku	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2015r.
OGÓŁEM				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:								
Szkoły podstawowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przedszkola				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gimnazja				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stołówki szkolne i przedszkolne				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:								
1 Szkoła Podstawowa Nr 2 w Chojnie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Szkoły podstawowe				0,00				
2. Stołówki szkolne i przedszkolne				0,00				
2 Szkoła Podstawowa w Brwicach				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Szkoły podstawowe				0,00				
3 Szkoła Podstawowa w Grzybnie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Szkoły podstawowe				0,00				
4 Szkoła Podstawowa w Krzymowie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Szkoły podstawowe				0,00				
5 Szkoła Podstawowa w Nawodnej				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Szkoły podstawowe				0,00				
6 Przedszkole Miejskie w Chojnie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Przedszkola				0,00				
2. Stołówki szkolne i przedszkolne				0,00				
7 Gimnazjum w Chojnie				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gimnazja				0,00				
2. Stołówki szkolne i przedszkolne				0,00				
Ogółem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 195/VIII/2015
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 10 września 2015 roku

MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK
PLAN PRZYCHODÓW ORAZ WYDATKÓW SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

L.p.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody						Koszty				Stan środków obrotowych na koniec roku	
			Plan po zmianach	Wykonanie	% Wyk.	dotacje z budżetu	w tym:		Plan po zmianach	Wykonanie	% Wyk.	w tym: wpłata do budżetu		
							na wydatki bieżące	na inwestycje						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I.	Zakłady budżetowe													
	z tego:													

Sporządził:

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK

**Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe,
przedmiotowe i celowe z budżetu Gminy Chojna na 2016 rok**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji, której udziela się dotacji - nazwa zadania (przeznaczenie dotacji)	Projekt planu
1	2	3	4	5	6
I DOTACJE PODMIOTOWE OGÓŁEM:					
1					
2					
II DOTACJE PRZEDMIOTOWE OGÓŁEM:					
1					
2					
III DOTACJE CELOWE OGÓŁEM:					
1					
2					
Ogółem:					

Sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

**MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU 2016 ROK -
WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ/ZADAŃ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2016-2021**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków na 2016 rok						
		od	do		2015 (informacyjnie)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem											
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
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 o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz 1240, z późn.zm.), z tego:											
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:											
	wydatki bieżące										
	wydatki majątkowe										
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego											
	wydatki bieżące, w tym:										
	wydatki majątkowe, w tym:										

Sporządził:
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

data podpis

	dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040								
	wynagrodzenie bezosobowe	4170								
	wydatki majątkowe, w tym:									
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050								
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060								
									
2	UNIA EUROPEJSKA:									
	wydatki bieżące, w tym:									
	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010								
	dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040								
	wydatki majątkowe, w tym:									
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050								
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060								
									
3	BUDŻET PAŃSTWA:									
	wydatki bieżące, w tym:									
	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010								
	dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040								
	wydatki majątkowe, w tym:									
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050								
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060								
									
4	KREDYTY									
	wydatki bieżące, w tym:									
	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010								
	dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040								
	wydatki majątkowe, w tym:									
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050								
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060								
5	INNE:									
	wydatki bieżące, w tym:									
	wynagrodzenia osobowe pracowników	4010								
	dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040								
	Pozostałe wydatki bieżące	8020								
	wydatki majątkowe, w tym:									
	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050								
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060								
									

6. INFORMACJA O SPEŁNIENIU WYMOGÓW NIEZBĘDNYCH DO RZECZOWEJ REALIZACJI ZADANIA (np. posiadana niezbędna dokumentacja, prawomocne decyzje, zarządzenia, uchwały, pozwolenia, opinie - wypisać, jakie i nr dokumentu):

7. PIECZĄTKA I PODPIS OSOBY UPOWAŻNIONEJ – zgłaszającej zadanie:

Chojna, dnia

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 195/VII/2015
Burmistrza Gminy Chojna
z dnia 10 września 2015 roku

MATERIAŁY PLANISTYCZNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2016 ROK

Plan finansowy przychodów i kosztów samorządowej instytucji kultury na 2016 rok			
Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2015 rok	Plan na 2016rok
Dział:			
Rozdział:			
I.	Przychody ogółem,		
	w tym:		
II.	Koszty ogółem,		
	w tym:		
III.	Stan środków obrotowych na początek roku		
IV.	Stan środków obrotowych na początek roku		

miejsowość, data

podpis Gł. Księgowego

podpis dyrektor/kierownika jednostki