Zarządzenie Nr 550/2018
Burmistrza Nowego Tomyśla
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Nowy Tomyśl na lata 2019 - 2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.) oraz §12 uchwały nr LVIII/508/2010 Rady Miejskiej w Nowym Tomyślu z dnia 22 października 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się Naczelnika Wydziału Budżetu i Rachunkowości Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu do stosowania w pracach planistycznych nad budżetem na rok 2019 i WPF na lata 2019-2026 „Wytycznych dotyczących jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" wydanych przez Ministra Finansów z dnia 25 maja 2018 roku.

§ 2. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu i równoległych komórek organizacyjnych do stałego podejmowania działań na rzecz maksymalnego wykorzystania możliwości pozyskiwania dochodów i racjonalizacji wydatków, tj.

1. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań gminy – w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
2. podejmowania działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
3. prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży, dzierżawy i wynajmu majątku, rzeczy i praw oraz świadczenia usług,
4. oszczędnego i efektywnego gospodarowania środkami publicznymi,
5. podejmowania realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
6. wykorzystania różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia gminy i kosztów obsługi.

§ 3. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu, równoległych komórek organizacyjnych, a także spółek z udziałem Gminy Nowy Tomyśl otrzymujących z budżetu gminy rekompensatę za świadczenie usług w ogólnym interesie gospodarczym do opracowania projektów planów finansowo – rzeczowych na rok 2019, przy uwzględnieniu obowiązujących uregulowań prawnych, a w szczególności ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r., poz. 1530 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w „Instrukcji planowania budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 oraz WPF na lata 2019-2026" - stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu wydatków bieżących budżetu gminy na rok 2019:

1. wprowadza się maksymalne, nieprzekraczalne limity środków na wydatki bieżące (rzeczowe) dla poszczególnych dysponentów części budżetu gminy – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia. Limity nie obejmują wydatków na wynagrodzenia i pochodne (paragrafy: 4010, 4040, 4110, 4120, 4170), dotacji podmiotowych dla instytucji kultury, rekompensaty dla spółek gminnych (dopłaty do ceny ścieków dla gospodarstw domowych, koszty administrowania lokalami użytkowymi, koszty eksploatacji – fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych, koszty utrzymania świetlic wiejskich), rezerwy ogólnej i celowych, odsetek od kredytów i pożyczek oraz wydatków na remonty doraźne dróg gminnych gruntowych, cząstkowe dróg o nawierzchni asfaltowej, chodników,
2. limity środków na wynagrodzenia i pochodne zostaną określone po analizie planów sporządzonych przez jednostki organizacyjne gminy,
3. limity środków na dotacje podmiotowe i dotacje celowe zostaną określone po analizie planów sporządzonych przez Naczelnika Wydziału Oświaty, Kultury i Sportu oraz instytucje kultury,
4. limity środków na rekompensaty dla spółek gminnych określone zostaną przez Naczelnika Wydziału Budżetu i Rachunkowości w terminie do dnia 5.10.2018 r. na podstawie analizy kalkulacji złożonych przez PWiK oraz PUZGM,
5. limity środków na remonty oraz rezerwy zostaną określone po zbilansowaniu planu dochodów i wydatków bieżących oraz potrzeb inwestycyjnych,
6. limit środków na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek określony zostanie przez Naczelnika Wydziału Budżetu i Rachunkowości w terminie do dnia 5.10.2018 r., z uwzględnieniem prognoz makroekonomicznych na rok 2019,
7. w ramach ogólnej kwoty limitów na wydatki bieżące o jakich mowa w pkt 1 ustala się rezerwę w kwocie 1.200.000,00 zł z przeznaczeniem na ewentualny wzrost wydatków bieżących. Decyzje dotyczące podniesienia limitu środków

na wydatki będą podejmowane w trakcie prac planistycznych nad projektem budżetu na rok 2019,

8. zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu do przygotowania projektów planów wydatków na rok 2019 zgodnego z limitem, o którym mowa w pkt 1. Poszczególne wydziały Urzędu Miejskiego oraz jednostki organizacyjne dla których Wydział Oświaty Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu prowadzi obsługę finansowo – księgową, w zakresie dochodów i wydatków sporządzają projekty planów finansowych na 2019 rok w programie Plan B, w pozostałym zakresie wykorzystują załączone wzory. Pozostałe jednostki budżetowe przygotowują zgodnie z określonymi wzorami. Obowiązkiem kierowników i naczelników jest zapewnienie finansowania wszystkich obligatoryjnych zadań własnych w ramach przyznanego limitu. Decyzje dotyczące **ewentualnego podniesienia limitu środków** na wydatki związane z realizacją innych zadań będą podejmowane w trakcie prac planistycznych nad projektem budżetu na rok 2019 **wyłącznie na podstawie odrębnych, właściwie uzasadnionych wniosków naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu i kierowników jednostek organizacyjnych gminy.**

9. Ustala się następujące zasady sporządzania planów wydatków na wynagrodzenia w jednostkach i instytucjach kultury:
   a) za efektywną gospodarkę środkami na wynagrodzenia odpowiedzialni są kierownicy jednostek,
   b) kierownicy sporządzają projekt planu wydatków na rok 2019 w oparciu o aktualny stan zatrudnienia i poziom wynagrodzeń osobowych, wynikający z zawartych umów o pracę. Wskaźnik wzrostu wydatków na wynagrodzenia w roku 2019 w stosunku do roku 2018 może uwzględniać wyłącznie obligatoryjny wzrost płac wynikający z waloryzacji płacy minimalnej, z waloryzacji dodatków za wieloletnią pracę, wypłat nieperiodycznych (typu: nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.),
   c) w ramach ogólnej kwoty limitów na wydatki bieżące, o jakim mowa w pkt 1 ustala się rezerwę w kwocie 300.000,00 zł z przeznaczeniem na ewentualny wzrost wynagrodzeń za wyjątkiem wynagrodzeń regulowanych przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela,
   d) decyzje dotyczące ewentualnego uruchomienia rezerwy o jakiej mowa w pkt 9 lit „c", podejmowane będą po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji i subwencji z budżetu państwa na rok 2019 oraz zbilansowaniu planu dochodów i wydatków bieżących na rok 2019.
10. Ustala się następujące zasady sporządzania planów finansowych przez instytucje kultury:
    a) wzrost dotacji podmiotowych z budżetu gminy w roku 2019 w stosunku do roku 2018 jest dopuszczalny wyłącznie w przypadku konieczności

sfinansowania obligatoryjnych wypłat nieperiodycznych (typu: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, itp.),

b) **instytucje kultury składają plany finansowe na rok 2019 wraz z planami działalności merytorycznej.**

§ 5. 1.Wydatki na realizację inwestycji należy zaplanować w oparciu o wykaz zadań z załącznika Nr 2 do uchwały Nr XLIV/428/2018 Rady Miejskiej w Nowym Tomyślu z dnia 5 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Tomyśl na lata 2018-2026 ze zm. oraz nowe zamierzenia inwestycyjne wraz z propozycjami wydatków na zakup gotowych środków trwałych i wykupy gruntów.

2. Zadania ujęte w planie, o jakim mowa w ust. 1 winny być przeanalizowane co do zasadności i możliwości realizacji, aktualności harmonogramu rzeczowo – finansowego oraz możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

3. Plan inwestycji powinien obejmować:

a) inwestycje kontynuowane w 2019 roku z wyszczególnieniem wydatków w latach następnych;

b) inwestycje noworozpoczynane w latach 2019-2020 z wyszczególnieniem wydatków w latach następnych;

c) środki na prace dokumentacyjne i projektowe dla zadań przewidzianych do współfinansowania z funduszy UE, których rzeczowa realizacja nastąpi po roku 2019.

§ 6. Dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji dochodów i wydatków należy przyjąć wskaźniki i stawki określone w *założeniach do ustawy budżetowej na 2019 rok* oraz prognoz makroekonomicznych, tj. w szczególności:

a) utrzymanie stawek podatku VAT na poziomie z roku 2018,

b) minimalne wynagrodzenie: 2.220,00 zł (minimalna stawka godzinowa: 14,50 zł),

c) wskaźnik wzrostu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych – 1,6 %.

§ 7. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób i terminy ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 oraz WPF na lata 2019-2026" stanowiąca załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia. Materiały zaakceptowane przez osoby nadzorujące prace poszczególnych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu należy składać w Wydziale Budżetu i Rachunkowości.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, naczelnikom wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
Włodzimierz Hibner

RADCA PRAWNY
Stanisław Tumanowicz

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 550/2018
Burmistrza Nowego Tomyśla
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

Limity środków na wydatki bieżące (bez paragrafów: 4010, 4040, 4110, 4120, 4170) do projektu budżetu gminy Nowy Tomyśl na 2019 r.

Lp.	Dysponent środków	Kwota limitu
1	Przedszkole nr 1 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	267.000,00
2	Przedszkole nr 2 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	290.000,00
3	Przedszkole nr 3 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	163.000,00
4	Przedszkole nr 4 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	320.000,00
5	Przedszkole nr 5 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	186.000,00
6	Szkoła Podstawowa nr 1 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	661.000,00
7	Szkoła Podstawowa nr 2 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	896.000,00
8	Szkoła Podstawowa nr 3 w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	1.500.000,00
9	Szkoła Podstawowa w Wytomyślu	192.000,00
10	Szkoła Podstawowa w Sątopach	175.000,00
11	Szkoła Podstawowa w Jastrzębsku Starym	175.000,00
12	Szkoła Podstawowa w Borui Kościelnej	765.000,00
13	Zespół Przedszkolno – Szkolny w Bukowcu (bez paragrafu 4220)	312.000,00
14	Wydział Oświaty Kultury i Sportu (OKiS), w tym:	1.884.000,00
	- na dowozy uczniów	*820.000,00*
	- stypendia dla uczniów	*227.000,00*
	- na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	*190.000,00*
	- na dotacje dla organizacji pożytku publicznego	*450.000,00*
15	Ośrodek Sportu i Rekreacji	380.000,00
16	Park Miejski w Nowym Tomyślu	429.000,00
17	Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Tomyślu – środki własne gminy	1.673.000,00
18	Żłobek w Nowym Tomyślu (bez paragrafu 4220)	245.000,00
19	Biuro ds. Funduszy Zewnętrznych (BFZ)	86.000,00
20	Wydział Urbanistyki i Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu (UiGN)	490.000,00
21	Wydział Organizacyjny i Komunikacji Społecznej Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu (OiKS), w tym:	2.000.000,00
	- na dzierżawę kopiarek wielofunkcyjnych wraz z obsługą serwisową	*54.000,00*
22	Wydział Komunalny, Rolnictwa i Ochrony Środowiska Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu (KRiOŚ), w tym:	4.797.000,00
	- na gospodarkę odpadami	*3.400.000,00*
	- na dotację celową na pomoc finansową udzielną między jst	*209.844,00*
23	Wydział Budżetu i Rachunkowości Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu (BiR)	130.000,00

24	Wydział Podatków i Opłat Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu (PiO), w tym:	245.000,00
	- na gospodarkę odpadami	*38.000,00*
25	Wydział Spraw Obywatelskich (SO)	950.000,00
26	Wydział Infrastruktury i Drogowy (ID), w tym:	3.500.000,00
	- zimowe utrzymanie dróg	*500.000,00*
	- utrzymanie czystości w mieście	*780.000,00*
27	Straż Miejska w Nowym Tomyślu (SM)	115.000,00
28	Urząd Stanu Cywilnego w Nowym Tomyślu (USC)	30.000,00
	RAZEM	22.856.000,00

BURMISTRZ
Włodzimierz Hibner

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 550/2018
Burmistrza Nowego Tomyśla
z dnia 31 sierpnia 2018 r.

Instrukcja planowania budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 oraz WPF na lata 2019-2026

§ 1. Projekt budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 i Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządza Wydział Budżetu i Rachunkowości na podstawie materiałów przygotowanych przez wydziały Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu, gminne jednostki organizacyjne oraz spółki prawa handlowego z udziałem Gminy Nowy Tomyśl otrzymujące z budżetu gminy rekompensatę za usługi świadczone w ogólnym interesie gospodarczym.

§ 2. Gminne jednostki organizacyjne i wydziały Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu opracowują plany finansowo – rzeczowe w układzie klasyfikacji 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 2014 r. poz. 1053 ze zm.).

§ 3. Materiały do projektu budżetu należy opracować na podstawie informacji o:

1. istniejących jednostkach finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca 2019 r.;
2. wysokości stawek podatkowych i opłat, obowiązujących w roku 2018, z uwzględnieniem zmian planowanych do wprowadzenia w roku 2019;
3. planowanych zmianach ilościowych i jakościowych w strukturze mienia komunalnego, strukturze demograficznej, strukturze zobowiązań i innych mających wpływ na poziom dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu gminy;
4. zatwierdzonym przez Burmistrza Nowego Tomyśla limicie etatów na 2018 rok;
5. umowach wieloletnich zawartych w celu realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2019.

§ 4. Środki finansowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej ujmowane będą w projekcie budżetu gminy po otrzymaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego o wysokości planowanych dotacji.

§ 5. Gminne jednostki organizacyjne i naczelnicy wydziałów Urzędu Miejskiego w Nowym Tomyślu, zobowiązani są do opracowania i przedłożenia w Wydziale Budżetu i Rachunkowości projektów planów finansowo - rzeczowych do dnia 12 października 2018 roku, Ośrodek Pomocy Społecznej odnośnie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i zadań własnych bieżących na które otrzymuje dotacje celowe z budżetu państwa do dnia 26 października 2018 r. w szczegółowości określonej w następujących załącznikach:

1. Projekt dochodów budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 wg zadań rzeczowych w pełnej klasyfikacji budżetowej – załącznik Nr 1.

W projekcie planu finansowo – rzeczowego należy ująć odrębnie każde źródło dochodów, które stanowić będzie odnośnik zadaniowy, przy jednoczesnym jego podziale na paragrafy. W projekcie należy uwzględnić przewidywane zmiany poziomu dochodów, które wynikać będą ze zmian ilościowych oraz zmian stawek, opłat, itp.

2. Projekt wydatków budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 w/g klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań rzeczowych – załącznik Nr 2.

W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej należy określić syntetycznie (hasłowo) rodzaj zadań rzeczowych składających się na realizację pozycji wydatków budżetowych. Wydatki inwestycyjne i remontowe należy ująć jako odrębne zadania.

3. Projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2019 – załącznik Nr 3, 3a, 3b, 3c.

W załącznikach należy wyszczególnić wynagrodzenia zasadnicze z umów o pracę, dodatkowe składniki wynikające z umów o pracę oraz planowane wypłaty nieperiodyczne (nagrody jednorazowe, odprawy emerytalne itp.), liczbę etatów i osób, odrębnie dla każdego działu i rozdziału.

Załącznik nr 3 wypełniają wszystkie jednostki budżetowe za wyjątkiem jednostek oświatowych, które wypełniają załączniki 3a, 3b, 3c przy czym:

- załącznik 3a – zawiera informacje dotyczące wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na etatach pedagogicznych;
- załącznik 3b – zawiera informacje dotyczące wynagrodzeń pracowników obsługi księgowo – kadrowej w jednostkach oświaty (ten załącznik wypełnia Szkoła Podstawowa nr 3 w Nowym Tomyślu oraz Szkoła Podstawowa Nr 2 w Nowym Tomyślu);
- załącznik 3c – zawiera informacje dotyczące wynagrodzeń pozostałych pracowników administracji i obsługi w jednostkach oświaty.

Projekt powinien uwzględnić zasady określone w § 4 pkt 8 a i b zarządzenia.

4. Projekt wydatków inwestycyjnych na rok 2019 i lata następne – załącznik Nr 4, 5, 6.

Wydatki na zadania inwestycyjne należy zaplanować zgodnie z zasadami określonymi w § 5 zarządzenia.

5. Projekt planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2019 – załącznik Nr 7.

W załączniku należy podać plany finansowe (w szczegółowości: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej) rachunku dochodów własnych.

6. Projekt wykazu umów wieloletnich zawieranych w celu realizacji zadań bieżących gminy, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2019 – załącznik Nr 8.

W załączniku należy wyodrębnić każdą wieloletnią umowę zawartą (oraz planowaną do zawarcia) na realizację zadań bieżących, nie będącą umową o charakterze

„zapewnienia ciągłości działania jednostki". Jednostki sporządzające ten wykaz zobowiązane są do załączenia do niego kserokopii umów ujętych w wykazie.

§ 6. Odrębnym materiałem do projektu budżetu są objaśnienia zawierające:

1. Uzasadnienie każdej pozycji dochodów, gdzie należy omówić przewidywane wykonanie 2018 roku i założenie planu na rok 2019 z uwzględnieniem:
   a) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
   b) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
   c) wprowadzenie nowych źródeł dochodów,
   d) dochodów jednorazowych lub nie występujących w budżecie 2019 r.,
   e) przepisów prawnych, na podstawie których dokonano kalkulacji.
2. Uzasadnienie każdej pozycji wydatków, które powinno zawierać:
   a) opis zadania,
   b) wskaźniki osobowe zawierające planowane wielkości zatrudnienia i wynagrodzeń
   c) omówienie zakresu rzeczowego ze wskazaniem kalkulacji kosztów oraz porównanie z wielkościami roku 2018 i wyjaśnieniem przyczyn zmian.
3. Objaśnienia każdej pozycji wydatków inwestycyjnych i remontowych – zakres rzeczowy zadania, cel zadania, harmonogram realizacji (planowany termin rozpoczęcia i zakończenia inwestycji), dla zadań kontynuowanych opis stanu zaawansowania prac na koniec bieżącego roku, przy zadaniach finansowanych ze źródeł zewnętrznych należy podać termin rozliczenia zewnętrznych źródeł finansowania oraz inne istotne informacje.

BURMISTRZ
Włodzimierz Hibner

Załącznik nr 1
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Projekt dochodów budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie na 31-12-2018 r.	Prognozowane dochody na 2019 r.	Objaśnienie i uzasadnienie

Załącznik nr 2
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Projekt wydatków budżetu gminy Nowy Tomyśl na rok 2019 w/g klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań rzeczowych

Dział	Roz.	Par.	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie na 31-12-2018 r.	Planowane wydatki na 2019 r.	Uzasadnienie wraz z objaśnieniami

Załącznik nr 3
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Nazwa jednostki

Projekt przeciętnego wynagrodzenia na rok 2019

Dział.....
Rozdział.....

Lp.		rok 2017 (wykonanie)	rok 2018 (plan)	rok 2018 (przewidywane wykonanie)	plan na 2019	dynamika	dynamika
		kwota	kwota	kwota	kwota	%	%
1	2	3	4	5	6	7 (5/3)	8 (6/5)
1	wynagrodzenia zasadnicze z umów o pracę						
2	dodatek za wieloletnią pracę						
3	dodatki inne wynikające z umów o pracę (typu dodatek funkcyjny, specjalny, itp.)						
4	premie obligatoryjne (jeśli ich przyznanie wynika z regulaminu wynagradzania)						
5	premie i nagrody miesięczne/kwartalne – uznaniowe						
6	nagrody roczne jednorazowe – uznaniowe						
7	nagrody jubileuszowe						
8	odprawy, ekwiwalenty						
9	premie roczne tzw. „trzynastki”						
10	wynagrodzenia za prace w godzinach nadliczbowych						
11	inne (jakie)						

12	inne (jakie)						
13	razem						
14	liczba etatów (średnio w roku)						
14a	liczba etatów na 31 grudnia						
15	liczba osób (średnio w roku)						
15a	liczba osób na 31 grudnia						
16	miesięczne wynagrodzenia periodyczne /1 etat [(1+2+3+4+5+10)/14]/12						
17	miesięczne wynagrodzenia periodyczne/1 osobę [(1+2+3+4+5)/15]/12						

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 3a
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Nazwa jednostki

Projekt przeciętnego wynagrodzenia na rok 2019 – pracownicy jednostek oświaty zatrudnieni na etatach pedagogicznych

Dział Rozdział		**rok 2017 (wykonanie)**	**rok 2018 (plan)**	**rok 2018 (przewidywane wykonanie)**	**plan na 2019**	**dynamika**	**dynamika**
Lp.		kwota	kwota	kwota	kwota	%	%
1	2	3	4	5	6	7 (5/3)	8 (6/5)
1	wynagrodzenia zasadnicze z umów o pracę						
2	dodatek za wieloletnią pracę						
3	dodatki inne wynikające z umów o pracę (typu dodatek funkcyjny, motywacyjny, itp.)						
4	nagrody jubileuszowe						
5	nagrody inne jednorazowe						
6	odprawy, ekwiwalenty						
7	premie roczne tzw. „trzynastki”						
8	Jednorazowy dodatek uzupełniający (art. 30 KN)						
9	inne (jakie)						
10	inne (jakie)						
11	razem						
12	liczba etatów (średnio w roku)						

12a	liczba etatów na 30 września						
13	liczba osób (średnio w roku)						
13a	liczba osób na 30 września						
13aa	z tego na urlopie „zdrowotnym”						
14	miesięczne wynagrodzenia periodyczne /1 etat [(1+2+3)/12]/12						
15	miesięczne wynagrodzenia periodyczne/1 osobę [(1+2+3)/13]/12						

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 3b
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Nazwa jednostki

Projekt przeciętnego wynagrodzenia na rok 2019 – pracownicy obsługi księgowo – kadrowej w jednostkach oświaty

Dział Rozdział		**rok 2017 (wykonanie)**	**rok 2018 (plan)**	**rok 2018 (przewidywane wykonanie)**	**plan na 2019**	**dynamika**	**dynamika**
Lp.		kwota	kwota	kwota	kwota	%	%
1	2	3	4	5	6	7 (5/3)	8 (6/5)
1	wynagrodzenia zasadnicze z umów o pracę						
2	dodatek za wieloletnią pracę						
3	dodatki inne wynikające z umów o pracę (typu dodatek funkcyjny, specjalny, itp.)						
4	premie obligatoryjne (jeśli ich przyznanie wynika z regulaminu wynagradzania)						
5	premie i nagrody miesięczne/kwartalne – uznaniowe						
6	nagrody roczne jednorazowe – uznaniowe						
7	nagrody jubileuszowe						
8	odprawy, ekwiwalenty						
9	premie roczne tzw. „trzynastki”						
10	wynagrodzenia za prace w godzinach						

	nadliczbowych						
11	inne (jakie)						
12	inne (jakie)						
13	razem						
14	liczba etatów (średnio w roku)						
14a	liczba etatów na 31 grudnia						
15	liczba osób (średnio w roku)						
15a	liczba osób na 31 grudnia						
16	miesięczne wynagrodzenia periodyczne /1 etat [(1+2+3+4+5+10)/14]/12						
17	miesięczne wynagrodzenia periodyczne/1 osobę [(1+2+3+4+5)/15]/12						

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 3c
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Nazwa jednostki

Projekt przeciętnego wynagrodzenia na rok 2019
– pozostali pracownicy administracji i obsługi w jednostkach oświaty (z wyłączeniem ujętych w zał. 3b)

Dział Rozdział		**rok 2017 (wykonanie)**	**rok 2018 (plan)**	**rok 2018 (przewidywane wykonanie)**	**plan na 2019**	**dynamika**	**dynamika**
Lp.		kwota	kwota	kwota	kwota	%	%
1	2	3	4	5	6	7 (5/3)	8 (6/5)
1	wynagrodzenia zasadnicze z umów o pracę						
2	dodatek za wieloletnią pracę						
3	dodatki inne wynikające z umów o pracę (typu dodatek funkcyjny, specjalny, itp.)						
4	premie obligatoryjne (jeśli ich przyznanie wynika z regulaminu wynagradzania)						
5	premie i nagrody miesięczne/kwartalne – uznaniowe						
6	nagrody roczne jednorazowe – uznaniowe						
7	nagrody jubileuszowe						
8	odprawy, ekwiwalenty						
9	premie roczne tzw. „trzynastki”						
10	wynagrodzenia za prace w godzinach						

	nadliczbowych						
11	inne (jakie)						
12	inne (jakie)						
13	razem						
14	liczba etatów (średnio w roku)						
14a	liczba etatów na 31 grudnia						
15	liczba osób (średnio w roku)						
15a	liczba osób na 31 grudnia						
16	miesięczne wynagrodzenia periodyczne /1 etat [(1+2+3+4+5+10)/14]/12						
17	miesięczne wynagrodzenia periodyczne/1 osobę [(1+2+3+4+5)/15]/12						

podpis osoby sporządzającej

podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 4
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Wydatki na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2019 r.

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota	Objaśnienia

Załącznik nr 5
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych na rok 2019 z terminem zakończenia w 2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019 r.	Uwagi

Załącznik nr 6
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Wieloletnie programy inwestycyjne

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Cel	Jednostka org. odpowiedzialna za realizację lub koordynację	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
								2019	2020	2021	2022	

Dział.....
Rozdział.....
Paragraf.....

Załącznik nr 7
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Projekt planu finansowego rachunku dochodów jednostek oświatowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty na rok 2019.

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2018	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Projekt planu na rok 2019
1	**Stan środków obrotowych na początek roku ogółem**				
2	**Dochody**				
	W tym:				
3	**Wydatki**				
	W tym:				
4	**Stan środków obrotowych na koniec roku**				

.....
Wydział/Jednostka

Załącznik nr 8
do instrukcji planowania budżetu
gminy Nowy Tomyśl na rok 2019
oraz WPF na lata 2019-2026

Wykaz umów wieloletnich zawartych w celu realizacji zadań bieżących gminy, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2019 (w zł)

Lp	Nazwa zadania własnego gminy	Jednostka odpowiedzialna	Umowa nr	Okres realizacji od / do	Stan (Z – zawarta, P - planowana)	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Kolejne lata .....

Uwaga: do tabeli należy załączyć kserokopie umów

Sporządził(a).....