

**BURMISTRZ
TRZEMESZNA**

**Zarządzenie nr 110/2015
Burmistrza Trzemeszna
z dnia 17 sierpnia 2015 r.**

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Trzemeszno na 2016 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. nr 594), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013poz. 885ze. zm.), § 5 uchwały Nr LXVII/444/2010 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi

zarządzam, co następuje:

- § 1. Zobowiązuje się dyrektorów jednostek organizacyjnych, kierowników referatów oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim Trzemeszna, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok w terminie do 30 września 2015 roku.
- § 2. Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2016 rok, w tym:
1. zasady konstrukcji projektu budżetu gminy Trzemeszno - zgodnie z załącznikiem nr 1,
 2. założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Trzemeszno na 2016 rok - zgodnie z załącznikiem nr 2,
 3. założenia w zakresie projektowania wydatków Gminy Trzemeszno na 2016 rok zgodnie z załącznikiem nr 3,
- § 3. Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2016 rok - zgodnie z załącznikiem nr 4.
- § 4. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, instytucji kultury.
- § 5. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Trzemeszna.
- § 6. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2016 rok sprawuje Skarbnik Gminy.
- § 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Skarbnik Gminy
Alina Kociemba



z up. BURMISTRZA


Dariusz Janowski
Zastępca Burmistrza

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 110/2015

Burmistrza Trzemeszna
z dnia 17 sierpnia 2015 r.

Zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2016 r.

Zgodnie z Uchwałą Nr LXVII/444/2010 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi należy złożyć materiały do projektu planu na 2016 rok.

Przy planowaniu budżetu na 2016 rok przyjmuje się następujące priorytety:

1. Skoncentrowanie działań polegających na utrzymaniu płynności finansowej Gminy Trzemeszno, spełnieniu zasady zrównoważonego budżetu bieżącego oraz zachowaniu bezpiecznego poziomu zadłużenia budżetu, który w perspektywie wieloletniej pozwoli na spłatę zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań,
2. Racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi w zakresie realizacji zadań Urzędu Miejskiego Trzemeszna.
3. Generalna zasada, jaka obowiązywać będzie przy konstrukcji budżetu to: wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących.

4. Założenia ogólne:

Wzrost PKB – 3,8%

Średni wzrost towarów i usług – 1,7%

Wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę – 1 782,00 zł

Mając powyższe na uwadze należy dostosować wydatki budżetu Gminy Trzemeszno tak aby uzyskać wskaźniki zadłużenia oraz spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ufp w perspektywie wieloletniej.

z up. BURMISTRZA

Dariusz Janowski
Zastępca Burmistrza

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Trzemeszno na 2016 r.

Dochody budżetowe

Referaty Urzędu Miejskiego oraz gminne jednostki budżetowe sporządzając plany finansowe dochodów zobowiązane są stosować kalkulację dochodów według następujących zasad:

1. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych ustala się na poziomie roku 2015.
 - Podatek od nieruchomości, rolny, leśny i transportowy.

Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągłości na poziomie 95%

2. Dochody z opłat śmieciowych na podstawie przypisu na koniec roku 2015. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągłości na poziomie 95%
3. Wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych oraz opłatę skarbową ustala się poprzez podwyższenie przewidywanych wpływów o wskaźnik inflacji.
4. Opłatę targową, eksploatacyjną i wpis do ewidencji działalności gospodarczej należy ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku.
5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości wydanych zezwoleń.
6. Dochody z czynszu za lokale Gminne według wystawionych faktur na dzień 31.12.2015. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągłości na poziomie 90 %
7. 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.
8. Podatek dochodowy od osób fizycznych przyjmuje się do budżetu na 2016 rok w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów natomiast od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2015.
9. Dochody z majątku Gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, zawartych umów dzierżawy i wieczyste użytkowanie gruntów według stanu na 30.09.2015 r. powiększone o przewidywane wpłaty z tytułu

przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności lub oddane w wieczyste użytkowanie gruntów w 2016 roku.

10. Subwencje do budżetu przyjmuje się w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów.
11. Dotacje na zadania własne i zlecone w wysokościach podanych przez właściwe organy.
12. Pozostałe dochody wyżej nie ujęte w tym dochody jednostek organizacyjnych planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku.

z up. BURMISTRZA
Dariusz Janowski
Zastępca Burmistrza

Założenia w zakresie prognozowania wydatków Gminy Trzemeszno na 2016 r.

Wydatki budżetowe planuje się na poziomie wykonania planu wydatków na dzień 30.09.2015r. oraz przewidywanego wykonania w 2015 roku.

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2015 rok podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym.

Wszelkie wydatki należy kalkulować w sposób celowy, oszczędny i realny mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych i tak:

1. Wydatki na zakupy materiałów, usługi pozostałe, usługi remontowe, media, szkolenia, naprawy według potrzeb i zawartych umów.
2. Wydatki na umowy, umowy zlecenia, umowy o dzieło, diety, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń tylko z uwzględnieniem zmian zatrudnienia i planu awansów zawodowych nauczycieli, wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników jednostek samorządowych w wysokości 8,50% sumy wynagrodzenia zgodnie z ustawą.
3. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - kwota bazowa utrzymana na tym samym poziomie co w roku 2015 to jest 1093,93 zł. 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. poz191 ze. zm.). Odpis na nauczycieli będących na rencie lub na emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent.
4. Wydatki na dotacje dla organizacji na poziomie nie wyższym niż przewidywane wykonanie 2015 roku.
5. Wydatki na dotacje dla instytucji kultury przewidywane wykonanie jak w roku 2015.
6. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2016 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
7. Wydatki remontowe powinny uwzględniać kontynuację zadań rozpoczętych.

8. Wydatki majątkowe jednoroczne mogą dotyczyć jedynie projektów jednorocznych realizowanych przy udziale środków unijnych.
9. Zestawienie wydatków funduszu sołectwa na podstawie wniosków złożonych przez sołectwo w kwotach wcześniej podanych do poszczególnych sołectw.
10. 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.

z up. BURMISTRZA

Dariusz Janowski
Zastępca Burmistrza

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 110/2015

Burmistrza Trzemeszna
z dnia 17 sierpnia 2015 r.

Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Trzemeszna na 2016 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy złożyć, w wersji papierowej w biurze podawczym Urzędu Miejskiego oraz w wersji elektronicznej na adres ksiegowosc@trzemeszno.pl w terminie do 30 września 2015 r.
2. Materiały planistyczne należy składać na drukach, stanowiących załączniki od 1 do 3 do niniejszego zarządzenia i tabelach od 1 do 5:
 - a) Jednostki budżetowe składają:
 - W zakresie dochodów – załącznik nr 1 wraz z informacją opisową zawierającą szczegółowe uzasadnienie wielkości planowanych dochodów.
 - W zakresie wydatków – załącznik nr 2 – odrębnie dla każdego rozdziału wraz z informacją opisową zawierającą szczegółowe uzasadnienie wielkości planowanych wydatków bieżących i inwestycyjnych, oraz tabela 2, 3, 3a – szczegółowa kalkulacja wydatków, ujętych w załączniku nr 2. Szczegółową kalkulację należy sporządzić odrębnie dla każdego działu i rozdziału wydatków. Ośrodek Pomocy Społecznej wskazuje dodatkowo źródło finansowania wydatku.
 - W zakresie dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty – Tabela nr 5.
 - Szkoły i placówki oświatowe określą liczbę etatów nauczycieli dyplomowanych, mianowanych, kontraktowych i stażystów i skutki finansowe na 2016 rok oraz wypełnią tabelę nr 3 i 3 a.
 - b) Samorządowe instytucje kultury składają w zakresie przychodów i kosztów – Tabelę nr 4 i 4a stanowiący szczegółową kalkulację przychodów i kosztów, w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej, wraz z informacją opisową zawierającą szczegółowe uzasadnienie wielkości planowanych dochodów i wydatków.

c) Kierownicy poszczególnych referatów i pracownicy na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Miejskim składają:

- W zakresie dochodów – załącznik nr 1 wraz z informacją opisową zawierającą szczegółowe uzasadnienie wielkości planowanych dochodów.
- W zakresie wydatków – załącznik nr 2 wraz z informacją opisową zawierającą szczegółowe uzasadnienie wielkości planowanych wydatków oraz tabela 2, 3, 3a – szczegółowa kalkulacja wydatków, ujętych w załączniku nr 2. Szczegółową kalkulację należy sporządzić odrębnie dla każdego działu i rozdziału
- W zakresie realizacji inwestycji – załącznik nr 3, odrębnie dla każdego zadania inwestycyjnego
- W zakresie realizacji przedsięwzięcia. – tabela nr 1. Należy dołączyć informacje o realizowanych przedsięwzięciach w układzie: dział, rozdział, nazwa i cel przedsięwzięcia, okres realizacji przedsięwzięcia, źródła finansowania, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań. Zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz.885) przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz umowami o partnerstwie publiczno-privatnym,

d) Ponadto kierownicy poszczególnych referatów i pracownicy na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Miejskim zobowiązani są dołączyć do druków inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2016 rok, m.in.:

- wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży wg stanu na dzień 30.09.2015 r.
- wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy wg stanu na dzień 30.09.2015 r.
- wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków zewnętrznych, w tym środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane wg stanu na dzień 30.09.2015 r.
- wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, okresu realizacji, opisu zadania,

poniesionych nakładów i prognozy nakładów na rok 2016 i lata następne, planowanych źródeł finansowania

3. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedstawionego 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
4. 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 2014 r. poz. 1053 ze zm.).
5. 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 31.12.2015 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 30.09.2015 r. skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2015 r.

z up. BURMISTRZA

Dariusz Jankowski
Zastępca Burmistrza

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2016 ROK

załącznik nr 1.

w złotych

Dział

Rozdział

.....
nazwa i adres jednostki

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
A.	ze sprzedaży majątku:	0	0	
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon

Data

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) / PROJEKTU
JEDNOROCZNEGO REALIZOWANEGO PRZY UDZIALE ŚRODKÓW
UNIJNYCH ***

w złotych

Dział				
Rozdział				
..... nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
A.	ze sprzedaży majątku:			
§				
§				
B.	pozostałe:			
§				
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące z tego:			
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				

.....
(podpis Głównego Księgowego).....
(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon

Data

* plany finansowe należy sporządzić oddzielnie dla każdego przedsięwzięcia/projektu/programu/działania ze wskazaniem czy jest to projekt jednoroczny czy przedsięwzięcie ujęte w WPF

PLAN WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA W 2016 R.

Tabela Nr 2

Jednostka organizacyjna*

Rok	Średnioroczna liczba etatów	Przewidywany stan etatów na 31.12 ...	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę - § 4010 ogółem, w tym:			Nagrody*%	Nagrody Jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Inne np. odszkodowania	Razem	DWR "13" 8,50%	ZUS	Fundusz Pracy%	Razem
			4	4.1	4.2									
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6	7	8	9	10	11	12	13
przewidywane 2015 rok														
plan na 2016 rok														

* proszę podać przepisy na podstawie których jednostka przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)
 Uwaga! Wynagrodzenia należy zaplanować uwzględniając następujące przesłanki:

- zasiłki macierzyńskie nie obciążają wynagrodzeń podstawowych;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne ("13") jest naliczane od wypłaconych wynagrodzeń osobowych,

- składki ZUS: po przekroczeniu kwoty rocznego ograniczenia podstawy składek nie nalicza się składki emerytalnej i rentowej,

- składki na Fundusz Pracy: dla osób powracających z urlopu macierzyńskiego i wychowawczego przez okres 3 lat nie nalicza się składek na Fundusz Pracy; dla kobiet, które ukończyły 55 lat oraz dla mężczyzn, którzy ukończyli 60 lat nie nalicza się składek na Fundusz Pracy.

Opracował

(imię i nazwisko)

.....

(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon

Data

PLAN I STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW W 2016 R.

Jednostka organizacyjna

L-p.	Struktura zatrudnienia (np.)	Zatrudnienie w etatach		% wykonania
		Przewidywane wykonanie za 2015rok	Plan na 2016 rok	
1	2	3	4	5=4/3*100
1	dyrekcja			
2	pracownicy pedagogiczni			
3	stanowiska kierownicze i urzędnicze			
4	stanowiska pomocnicze i obsługi			
5	itp.			
Ogółem				

placówki oświatowe podają strukturę zatrudnienia z wyszczególnieniem etatów nauczycieli mianowanych, dyplomowanych, kontraktowych, stażystów z wyłączeniem liczby nauczycieli przebywających na urloпах wychowawczych i bezpłatnych

* Średnia płaca brutto liczona z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym "13" bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

Tabela Nr 3a

PLAN I STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W 2016 R.

Jednostka organizacyjna

Nazwa	Plan (średnia z 8 m-cy) 01.01-31.08.2015	Plan * (średnia z 4 m-cy) 01.09-31.12.2015	Plan na 2015 r. (średniorocznie)	Plan * (średnia z 8 m-cy) 01.01-31.08.2016	Plan 01.09.-31.12.2016 r.	Plan na 2016 r. (średniorocznie)
1	2	3	4	5	6	7
<i>liczba uczniów</i>						
<i>liczba oddziałów</i>						
Etaty pedagogiczne kalkulacyjne						
- ogółem						
- stazysta						
- kontraktowy						
- mianowany						
- dyplomowany						
stanowiska kierownicze i urzędnicze						
stanowiska pomocnicze i obsługi						
Etaty łącznie						

* wg zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych 31.05.2015 r.

Opracował

(imię i nazwisko)

.....
(podpis Kierownika Jednostki)

Telefon

Data

(instytucja)

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 r.	Plan na 2016 r.	Wskaźnik (4:3)
1.	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:			
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą	0,00	0,00	
2.	Przychody własne			
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego:			
1.	Wynagrodzenia	0,00	0,00	
	a) osobowe			
	b) bezosobowe			
2.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników			
3.	Składki naliczane od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy.)			
4.	Koszty stałe instytucji, z tego:			
	a) amortyzacja			
	b) zużycie materiałów			
	c) zużycie energii			
	d) usługi remontowe			
	e) Usługi telekomunikacyjne i pocztowe			
	f) Pozostałe usługi obce			
	g) Odpisy ZFŚS			
	h) Podróże służbowe			
	i) Pozostałe koszty			
III	Średnioroczna liczba zatrudnionych:			
	cały etat			
	1/2 etatu			

*) niepotrzebne skreślić

.....
(Główny Księgowy)

.....
(podpis Dyrektora Instytucji)

Telefon

Data

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE INSTYTUCJI KULTURY

Tabela Nr 4a

.....
(pieczęćka instytucji)

1 wyszczególnienie	2 Średnioroczna liczba etatów	3 placa brutto	4 jednorazowe wypłaty	5 odprawy emerytalne	6 nagrody jubileuszowe	7 podwyżki% (od poz.3)	8 razem osob.f.plac (3+4+5+6+7)	9 honoraria pracowników własnych	10 honoraria pracowników obcych	11 prace zlecone b.f.p. pracowników własnych	12 prace zlecone b.f.p. pracowników obcych
Przewidywane wykonanie za 2015 r. ogółem,											
z tego:											
- dyrekcja											
- pracownicy merytoryczni									x		x
- pracownicy techniczni									x		x
- pracownicy obsługi									x		x
- pracownicy administracji									x		x
Plan na 2016 r. ogółem,											
z tego:											
- dyrekcja											
- pracownicy merytoryczni									x		x
- pracownicy techniczni									x		x
- pracownicy obsługi									x		x
- pracownicy administracji									x		x

Informacje dodatkowe:

liczba odpraw emerytalnych (liczba pracowników):

liczba nagród jubileuszowych (liczba pracowników):

pw. 2015 r. plan na 2016 r. %

.....
(miejscowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor Instytucji

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2016 ROK

w złotych

Dział				
Rozdział				
..... nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Plan na 2016 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące z tego:			
2.	Wydatki majątkowe , z tego:			

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon

Data

**WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH
NA 2016 ROK**

załącznik nr 3

Nazwa inwestycji	Stan zaawansowania robót	Całkowity koszt inwestycji	Koszt inwestycji w roku budżetowym	Przewidywane rozpoczęcie i przewidywane zakończenie
1	2	3	4	5
	np. projekt, kosztorys			

Tabela 5

Dochody gromadzone na wydzielonych rachunkach przez samorządowe prowadzące działalność określona w ustawie z dnia 07 września 1991 o systemie oświaty i wydatki nimi finansowane.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie 2015 r.	Plan 2016	objaśnienia
Dochody ogółem, w tym:						
Wydatki ogółem, w tym:						

Sporządził

Data Podpis

Zaakceptował

Data Podpis