

**BURMISTRZ  
TRZEMESZNA**

**Zarządzenie nr 242/2016  
Burmistrza Trzemeszna  
z dnia 11 sierpnia 2016 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Trzemeszno na 2017 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016. poz. 446), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz.885 ze. 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 2017 rok w terminie do 30 września 2016 roku.

§ 2. Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2017 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 2017 rok - zgodnie z załącznikiem nr 2,
3. założenia w zakresie projektowania wydatków Gminy Trzemeszno na 2017 rok zgodnie z załącznikiem nr 3,

§ 3. Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2017 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 2017 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



**BURMISTRZ**  
Krzysztof Dereziński

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 242/2016

Burmistrza Trzemeszna  
z dnia 11 sierpnia 2016 r.

***Zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Trzemeszno na 2017 r.***

Zgodnie z Uchwałą 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 należy złożyć materiały do projektu planu na 2017 rok.

Przy planowaniu budżetu na 2017 rok przyjmuje się następujące priorytety:

1. Skoncentrowanie działań polegających na utrzymaniu płynności finansowej Gminy Trzemeszna, 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 – 3,9%

Średni wzrost towarów i usług ( inflacja)– 1,3%

Wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę – 2 000,00 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.



BURMISTRZ  
Krzysztof Dereziński



***Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Trzemeszno na 2017 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 2016.
  - Podatek od nieruchomości, rolny, leśny i transportowy.Przy szacowaniu dochodów uwzględnić przewidywane wykonanie 2016 roku.
2. Dochody z opłat śmieciowych na podstawie przypisu na koniec roku 2016. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągальności na poziomie 98%
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 2016 roku. Opłatę targową należy skorygować do przewidywanych wpływów biorąc pod uwagę uchwałę Rady Miejskiej z 27.07.2016 roku zmieniającą wysokość opłat za stawki opłaty targowej.
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 31.12.2016. Przy szacowaniu dochodów uwzględnić wskaźnik ściągальności 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 2017 rok w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów natomiast od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016 biorąc pod uwagę realizację

programów rządowych zapowiedzianych przez premier Beatę Szydło w zakresie obniżenia podatku CIT oraz podwyższenia kwoty wolnej od podatku.

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 30.09.2016 r. powiększone o przewidywane wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności lub oddane w wieczyste użytkowanie gruntów w 2017 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 2016 roku.



BURMISTRZ  
*Krzysztof Dereziński*

***Założenia w zakresie prognozowania wydatków Gminy Trzemeszno na 2017 r.***

Wydatki budżetowe planuje się na poziomie wykonania planu wydatków na dzień 30.09.2016 r. oraz przewidywanego wykonania w 2016 roku.

Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2016 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 oraz podwyżką dla administracji i obsługi o planowana inflację w wysokości 1.3% 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 2016 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. poz. 191 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 2016 roku.
5. Wydatki na dotacje dla instytucji kultury przewidywane wykonanie roku 2016.
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 zewnętrznych.
9. Zestawienie wydatków funduszu sołectkiego 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.



**BURMISTRZ**  
Krzysztof Dereziński

Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 242/2016  
Burmistrza Trzemeszna  
z dnia 11 sierpnia 2016 r.

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

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy złożyć, w wersji papierowej w biurze podawczym Urzędu Miejskiego oraz w wersji elektronicznej na adres [ksiegowosc@trzemeszno.pl](mailto:ksiegowosc@trzemeszno.pl) w terminie do 30 września 2016 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. nr 157 poz. 1240) 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-prywatnym,

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 2017 rok, m.in.:

- wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży wg stanu na dzień 30.09.2016 r.
- wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy wg stanu na dzień 30.09.2016 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 30.09.2016 r.
- wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, okresu realizacji, opisu zadania,



poniesionych nakładów i prognozy nakładów na rok 2017 i lata następne, planowanych źródeł finansowania

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.
5. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu dochodów i wydatków oraz objaśnienia odrębnie dla każdego źródła dochodów 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 31.12.2016 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 30.09.2016 r. skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2016 r.



BURMISTRZ  
Krzysztof Dereziński

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2017 ROK**

w złotych

Dział .....				
Rozdział .....				
nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2016 rok	Projekt planu na 2017 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
<b>§</b>	<b>I. Dochody ogółem (1+2)</b>			
	z tego:			
<b>1.</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>			
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe, z tego:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>A.</b>	<b>ze sprzedaży majątku:</b>			
§				
§				
<b>B.</b>	<b>pozostałe:</b>			
§				
§				

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon .....

Data .....

BURMISTRZ  
Krzysztof Dereziński

# PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2017 ROK

załącznik nr 2.

w złotych

Dział .....  
Rozdział .....

..... nazwa i adres jednostki

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2016 rok	Projekt planu na 2017 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
<b>§ II. Wydatki ogółem (1+2)</b>				
z tego:				
1.	Wydatki bieżące z tego:			
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			

(podpis Głównego Księgowego)

(podpis Kierownika Jednostki/ referatu)

Telefon .....

Data .....

BURMISTRZ

Krzysztof Derdziński





**WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH  
NA 2017 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			

**BURMISTRZ**

Krzysztof Wojcziński

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) / PROJEKTU**

w złotych

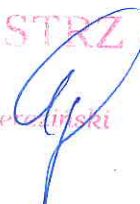
Dział .....				
Rozdział .....				
nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2016 rok	Projekt planu na 2017 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	<b>I. Dochody ogółem (1+2)</b>			
	z tego:			
1.	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>			
§				
§				
2.	<b>Dochody majątkowe, z tego:</b>			
A.	<b>ze sprzedaży majątku:</b>			
§				
§				
B.	<b>pozostałe:</b>			
§				
§				
§				
§	<b>II. Wydatki ogółem (1+2)</b>			
	z tego:			
1.	<b>Wydatki bieżące z tego:</b>			
2.	<b>Wydatki majątkowe, z tego:</b>			
§				
§				

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

Telefon ..... Data .....

BURMISTRZ

Krzysztof Dembiński



## PLAN WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA W 2017 R.

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 § 4010	Odprawy emerytalne § 4010	Inne np. odszkodowania § 4010	Razem § 4010	DWR "13" 8,50% § 4040	ZUS § 4110	Fundusz Pracy .....% § 4120	Razem
			4	5									
			4.1	4.2									
1		3	4.1	4.2	5	6	7	8	9	10	11	12	13
przewidywane wykonanie za 2016 rok									(4+5+6+7+8)	(8,5% od 4)	(4+5+10)	...% od (4+5+10)	13=(9+10+11+12)
plan na 2017 rok													

\* proszę podać przepisy na podstawie których jednostka przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)

Uwaga! Wynagrodzenia należy zaplanować uwzględniając następujące przesłanki:

- zasiłki macierzyńskie nie obciążają wynagrodzeń osobowych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne ("13") jest naliczane od wypłaconych wynagrodzeń za pracę (wyłącza się z podstawy wynagrodzenia za czas choroby oraz zasiłki)
- 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 2017 R.

Jednostka organizacyjna

L.p.	Struktura zatrudnienia (np.)	Zatrudnienie w etatach		% wykonania
		Przewidywane wykonanie za 2016rok	projekt planu na 2017 rok	
1	2	3	4	5=4/3*100
1	dyrekcja			
2	pracownicy pedagogiczni			
3	stanowiska kierownicze urzędnicze i urzędnicze			
4	stanowiska pomocnicze i obsługi			
5	itp.			
<b>Ogółem</b>				

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 .....

# PLAN I STRUKTURA ZATRUDNIENIA PRACOWNIKÓW SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W 2017 R.

Tabela Nr 3a

Jednostka organizacyjna

Nazwa	Plan (średnia z 8 m-cy) 01.01-31.08.2016	Plan * (średnia z 4 m-cy) 01.09-31.12.2016	projekt planu na 2016 r. (średniorocznie)	Plan * (średnia z 8 m-cy) 01.01-31.08.2017	Plan 01.09.-31.12.2017 r.	projekt planu na 2017 r. (średniorocznie)
1	2	3	4	5	6	7
liczba uczniów						
liczba oddziałów						
Etaty pedagogiczne kalkulacyjne - ogółem						
- stażysta						
- kontraktowy						
- mianowany						
- dyplomowany						
stanowiska kierownicze i urzędnicze						
stanowiska pomocnicze i obsługi						
Etaty łącznie						

\* wg zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych 31.05.2016 r.

Opracował .....

(imię i nazwisko)

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Perzłowski*  
(podpis Kierownika Jednostki)

Telefon .....

Data .....

(instytucja)

## PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2016 r.	Projekt planu na 2017 r.	Wskaźnik (4:3)
1.	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą			
2.	Przychody własne			
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓLEM, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Wynagrodzenia			
	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)

Telefon .....

.....  
BIURMISTRZ  
(podpis Dyrektora Instytucji)Data .....  
Krzysztof Dereziński



Tabela 5

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie 2016 r.	projekt planu 2017	objaśnienia
Dochody ogółem, w tym:						
Wydatki ogółem, w tym:						

Sporządził

Data

Podpis

**BURMISTRZ**  
Zaakceptował  
*Krzysztof Lewandowski*  
Data Podpis