

ZARZĄDZENIE NR 107/2016

Burmistrza Miasta Pionki

z dnia 14 września 2016 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz.446). w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.), Uchwały XXXVIII/287/2013 Rady Miasta Pionki z dnia 30 października 2013 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasta Pionki zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się kierowników wydziałów komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Pionki oraz dyrektorów i kierowników jednostek podległych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

§ 2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu na 2017 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2017 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2017 rok oraz harmonogram prac planistycznych zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2017 rok zgodnie z Załącznikami od Nr 3 do Nr 14.

§ 5. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu uchwały budżetowej na 2017 rok sprawuje Skarbnik Miasta.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. BURMISTRZA

Jolanta Sarnacka-Buczek
ZASTĘPCA BURMISTRZA

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 107/2016
Burmistrza Miasta Pionki
z dnia 14 września 2016 r.**

**Rozdział 1
Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2017 rok.**

§ 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) Uchwałą XXXVIII/287/2013 Rady Miasta Pionki z dnia 30 października 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasta Pionki;
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.);
- 3) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513 ze zm.);
- 4) 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 z późn.zm.);
- 5) innymi przepisami prawa;
- 6) warunkami zawartych umów i porozumień;
- 7) stosowanymi w praktyce formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2017 rok:

- 1) wzrost PKB o 3,9%;
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,3%;
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 4,4%;
- 4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 4,6%;
- 5) wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 0,7%;
- 6) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 8,1%;
- 7) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0%;
- 8) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017 roku będzie wynosiło 2.000,00zł, co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2016 roku (1.850zł) o 8,1%.

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2017 rok.

§ 3. Podstawą planowania dochodów na 2017 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016.

§ 4. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

§ 5. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2017 rok należy uwzględnić:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016,
- 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 4) informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
- 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
- 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- 7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
- 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
- 10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.

§ 6. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.

§ 7. Dochody należy prognozować w następujący sposób:

- 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Mazowieckiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- 5) dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczeń Ministra Finansów, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2017 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 9) 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.

Rozdział 3

Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2017 rok.

§ 8. Planowanie wydatków na 2017 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2016, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących.

§ 9. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Reguła wydatkowa określona w art. 242 ustawy nakazuje zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć planowanych i wykonanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

§ 10. Wszelkie działania realizowane przez Miasto Pionki muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

§ 11. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- 1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
- 2) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
- 3) zapewnienie środków na wieloletnie programy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 12. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

- 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2016 roku,
- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2017 roku.

§ 13. Jednostki planujące **wydatki na remonty** winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru – ujęcie ich w budżecie możliwe będzie jedynie **po uprzednim zatwierdzeniu przez Burmistrza Miasta Pionki**.

§ 14. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na **dzień 1.09.2016 r.**, biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w 2017 roku.

§ 15. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

§ 16. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz.1144 z późn.zm.).

§ 17. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie 95% kwoty stanowiącej zapotrzebowanie na 2017 rok.

§ 18. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 800). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2016. 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 z późn.zm.).

§ 19. Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2017 rok po zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Burmistrza Miasta.

§ 20. W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów. Ponadto tworzy się rezerwę celową na wypłatę odpraw z tytułu przejścia na emeryturę, zaplanowanych nowych etatów dla pracowników jednostek oświatowych oraz **rezerwę celową na wydatki inwestycyjne realizowane w ramach Czynów społecznych -budżetu Obywatelskiego 2017.**

Z up. BURMISTRZA
Jolanta Sarnecka-Buczek
ZASTĘPCA BURMISTRZA

Rozdział 1
**Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu
na 2017 rok.**

§ 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy przygotować i sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone wykonywane przez gminę, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu miasta, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 3 do Nr 14 do niniejszego zarządzenia, przy czym jednostki oświatowe składają informację w zakresie planowanych wydatków na załączniku Nr 12.

§ 3. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu budżetu są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 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 z późn.zm.).

§ 6. Przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 100 zł.

§ 7. Część opisowa powinna zawierać tabelaryczne zestawienia planowanych wydatków w podziale na:

- 1) wydatki bieżące;
- 2) wydatki majątkowe

§ 8. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Wojewodę Mazowieckiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2017 rok.

§ 9. Projekty budżetów mają być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta, racjonalności działań, poprawy jakości i efektywności zarządzania. Część opisowa powinna zawierać szczegółowe wyjaśnienia opisujące rzeczowy zakres realizowanych zadań, ich specyfikę oraz zagrożenia mogące pojawić się w realizacji planu.

§ 10. Projekty budżetów wydziałowych należy przesłać pocztą elektroniczną na adres: b.pietrus@pionki.pl wraz z wydrukiem tekstu dostarczyć do Wydziału Rachunkowości Budżetowej w terminach określonych w Rozdziale 2.

§ 11. Wszystkie projekty planów sporządzane przez komórki organizacyjne UM i jednostki organizacyjne na każdym etapie projektowania budżetu wymagają akceptacji Burmistrza, Wiceburmistrza lub Sekretarza Miasta nadzorującego pracę komórki organizacyjnej/jednostki organizacyjnej.

Rozdział 2
Harmonogram prac planistycznych do projektu budżetu na 2017 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Odpowiedzialni	Termin
1.	Załącznik Nr 3, 4, 6, 10,13	Wszystkie komórki organizacyjne i dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych (również jednostki oświatowe w zakresie załącznika Nr 4 i 13)	10 października
2.	Załącznik Nr 5, 7, 8, 9, 12,14	Wszystkie komórki organizacyjne i dyrektorzy/kierownicy jednostek organizacyjnych	15 października
3.	Załącznik Nr 11	Spółka komunalna	20 października
4.	Przygotowanie zestawienia planowanych dochodów budżetowych	Wydział Rachunkowości Budżetowej	20 października
5.	Przygotowanie zestawienia wydatków majątkowych w celu wstępnej akceptacji przez Burmistrza Miasta	Wydział Rachunkowości Budżetowej	25 października
6.	Przygotowanie zestawienia planowanych wydatków na 2017 rok	Wydział Rachunkowości Budżetowej	28 października
7.	Prace nad przygotowaniem projektu uchwały budżetowej na 2017 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2030	Burmistrz, z-ca Burmistrza, Skarbnik, Kierownik Wydziału RB	2 - 9 listopada
8.	Przygotowanie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2030	Skarbnik	10 -14 listopada
9.	Złożenie projektu uchwały do RIO i biura Rady Miasta Pionki	Skarbnik	15 listopada

Z up. BURMISTRZA

Jolanta Sarnecka-Buczek
 ZASTĘPCA BURMISTRZA

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA

Lp.	Dochody według źródeł	Plan na 30.09.2016.	Wykonanie 30.09.2016.	Przewidywane wykonanie 2016	Szacunek dochodów na 2017
1	2	3	4	5	6
A.	Podatki i opłaty				
A.1	Podatek od nieruchomości (§031)				
A.2	Podatek od środków transportowych (§034)				
A.3	Podatek rolny i leśny (§§032,033)				
A.4	Oplata targowa (§043)				
A.5	Oplata skarbowa (§041)				
A.6	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)				
A.7	Podatek od spadków i darowizn (§036)				
A.8	Wpływy z karty podatkowej (§035)				
A.9	Oplata komunikacyjna (§042, §065)				
A.10	Oplata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)				
A.11	Oplata eksploatacyjna (§046)				
A.12	Pozostałe opłaty (§§040,049)				
A.13	Rekompensaty utraconych dochodów ... (§268)				
A.14	Zaległości z podatków zniesionych (§056)				
B.	Udział w podatkach budżetu państwa				
B.1	Pod. doch. od osób fizycznych (§001)				
B.2	Pod. doch. od osób prawnych (§002)				
C.	Dochody majątkowe				
C.1	Sprzedaż mienia (§§077)				
C.2	Sprzedaż składników majątkowych (§087)				
C.3	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)				
D.	Pozostałe dochody z majątku				
D.1	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)				
D.2	Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)				
D.3	Wpływy z dywidend (§074)				
E.	Odsetki				
E.1	Pozostałe odsetki (§092)				
E.2	Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§§089,090,091)				
F.	Pozostałe dochody				
F.1	Grzywny i kary pieniężne (§§057,058) własne Grzywny i kary pieniężne (§§057,058) UE				
F.2	Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (§066, §067, §083, §084)				
F.3	Różne opłaty (§§068,069)				
F.4	Inne dochody (§§096, 097, 098, 236, 240, 291, 298, 802) własne Inne dochody (§§096, 097, 098, 236, 240, 291, 298, 802) UE				
F.5	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (§666)				
G.	Subwencje z budżetu państwa				
G.1	Subwencja oświatowa (§292)				
G.2	Subwencja wyrównawcza (§292)				
G.3	Subwencja równoważąca (§292)				
G.4	Uzupełnienie subwencji (§§275,276,279)				
	SUMA A:G				

Lp.	Dochody według źródeł	Plan na 30.09.2016.	Wykonanie 30.09.2016.	Przewidywane wykonanie 2016	Szanowane na 2017
1	2	3	4	5	6
H.	Dotacje celowe				
H.1	Dotacje celowe na zadania własne				
H.1.1	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących (§§200,202,203,204,205,212,213,231,232,233,244,246, 269,288,290)				
H.1.1.1	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących</i>				
H.1.1.2	<i>Dotacje celowe na realizację zadań bieżących współfinansowanych ze środków UE</i>				
H.1.2	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych (§§620,622,625,626,628,630,633,642,643,662)				
H.1.2.1	<i>Dotacje celowe na realizację własnych zadań inwestycyjnych</i>				
H.1.2.2	<i>Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków UE</i>				
H.2	Dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone				
H.2.1	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań bieżących</i>				
H.2.2	<i>Dotacje celowe na realizację zleconych i powierzonych zadań inwestycyjnych</i>				
I.	Środki z innych źródeł				
I.1	Środki pozyskane z innych źródeł (§270)				
I.1.1	<i>Środki na zadania własne bieżące pozyskane z innych źródeł</i>				
I.1.2	<i>Środki na zadania własne bieżące pozyskane z innych źródeł współfinansowane ze środków UE</i>				
I.2	Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł (§629)				
I.2.1	<i>Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł</i>				
I.2.2	<i>Środki na zadania własne inwestycyjne pozyskane z innych źródeł współfinansowane ze środków UE</i>				
	DOCHODY RAZEM				

PLAN WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ

Projekt/ program	Lp.	KO/JR	Nazwa przedsięwzięcia	Okres realizacji	Wartość projektu	Finansowanie wydatków w latach				
						Źródła finansowania	Do 2017	2017	2018-2020	Razem
PROJEKTY BIEŻĄCE						budżet miasta				
									
						Razem				
						budżet miasta				
									
						Razem				
						budżet miasta				
									
						Razem				
						budżet miasta				
PROJEKTY INWESTYCYJNE									
						Razem				
						budżet miasta				
									
						Razem				
						budżet miasta				
									
						Razem				
						budżet miasta				
									
					Razem					
OGÓŁEM						budżet miasta				
									
									
						RAZEM				

KO - komórka organizacyjna

JR - jednostak realizująca

DANE FINANSOWE DOTYCZĄCE SPÓŁEK Z UDZIAŁEM GMINY MIASTO PIONKI

Lp.	Nazwa spółki	Udział gminy-miasto Pionki w kapitale zakładowym (%)	Rok	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Przychody ogółem	Koszty działalności podstawowej	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe	Koszty ogółem	Wynik finansowy brutto	Wynik finansowy netto

W roku 2015 należy wykazać faktycznie wykonane
W roku 2016 należy wykazać przewidywane wykonanie na koniec roku
W roku 2017 należy wykazać wielkość planowane

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

/nazwa placówki/

NA 2016 ROK W ZAKRESIE ROZDZIAŁU

Dział:			
Rozdział:		pieczęćka szkoły/placówki	
I. Dane organizacyjne			
1	Organizacja		
	Liczba oddziałów		
	Liczba uczniów / wychowanków		
2	Zatrudnienie w etatach		
	Liczba etatów pracowników pedagogicznych		
	Liczba etatów pracowników administracji		
	Liczba etatów pracowników obsługi		
II. Plan dochodów			
§	Treść	Plan na 31 sierpnia 2016r.	Projekt planu na 2017r.
660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		
670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		
750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		
830	Wpływy z usług		
920	Pozostałe odsetki		
970	Wpływy z różnych dochodów		
RAZEM DOCHODY:		0,00	0,00
III. Plan wydatków			
§	Treść	Plan na 31 sierpnia 2016r.	Projekt planu na 2016 r.
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do płac		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		
4120	Składki na F.P.		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		
4220	Zakup środków żywności		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		
4260	Zakup mediów		
4270	Zakup usług remontowych		
4280	Zakup usług zdrowotnych		
4300	Zakup usług pozostałych		
4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4430	Różne opłaty i składki /ubezpiecz.szkoly, pracowni komp. /		
4440	Odplis na Z.F.Ś.S.		
4580	Pozostałe odsetki		
4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służb cywilnych		
6060	Zakupy inwestycyjne		
RAZEM WYDATKI:		0,00	0,00

Dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli /1% osobowego funduszu płac/:

Zł

IV. Uzasadnienie planu dochodów

§	Kwota	Uzasadnienie
660		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego
670		Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego
750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych
830		Wpływy z usług
920		Pozostałe odsetki
970		Wpływy z różnych dochodów

V. Uzasadnienie planu wydatków (bez wynagrodzeń)

§	Kwota	Uzasadnienie
3020		Nagrody i wydatki nie zaliczane do płac
		Herbata
		Odzież ochronna i środki ochrony indywidualnej pracowników
		Okulary korekcyjne
		Pomoc zdrowotna dla nauczycieli
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników
		Fundusz płac nauczycieli
		Nagrody dyrektora /1% os.fund.płac/
		Urlop dla poratowania zdrowia
		Godziny doraźnych zastępstw
		Płatny urlop dla poratowania zdrowia
		Nagrody jubileuszowe nauczycieli
		Urlop wypoczynkowy nauczycieli
		zasilek na zagospodarowanie
		Art. 30 KN
		Fundusz płac administracji i obsługi
		Nagrody jubileuszowe adm-obsługi
		Nagrody dyrektora /1% os.fund.płac/
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne
4110		Składki na ubezpieczenie społeczne
4120		Składki na F.P.
4170		Wynagrodzenia bezosobowe
		Obsługa BHP
		Inne umowy (przeeglądy techniczne)
4210		Zakup materiałów i wyposażenia
		Zakup materiałów eksploatacyjnych i papierniczych do drukarek i ksero
		Zakup akcesoriów komputerowych
		Środki utrzymania czystości
		Materiały biurowe, art. piśmiennicze, znaczki pocztowe itp
		Materiały do konserwacji i drobnych napraw.
		Świadectwa, dzienniki, arkusze, legitymacje, karty
		Kreda
		Prenumerata
		Wyposażenie łazienek /mydło, ręczniki papier., papier toalet /
		Mieszanka solna - piasek
4240		Zakup pomocy dydaktycznych
		Książki
		Pomoce dydaktyczne do edukacji wczesnoszkolnej
		Pomoce dydaktyczne dla klas programowo wyższych
		Sprzęt sportowy
4260		Zakup mediów
		Energia cieplna
		Energia elektryczna
		Gaz
		Woda
4270		Zakup usług remontowych
4280		Zakup usług zdrowotnych

4300	Zakup usług pozostałych
	Ścieki
	Usługi komunalne
	Przycinanie drzew i wywóz gałęzi (wycinka drzew)
	Wywóz zniszczonych przedmiotów wielkogabarytowych
	Przewóz uczniów na konkursy
	Kasa Zapomogowo-Pozyczkowa
	Atestacja gaśnic/przeglądy
	Przeгляд kominiarski
	Przeгляд gazowy
	Badanie rezystancji i skuteczności zerowania
	Oprawa arkuszy ocen
	Reperacja sprzętu AGD, RTV, komputerowego
	Odladzanie rynien, odśnieżanie dachu
	Drobne naprawy sprzętu
	Przeglądy techniczne budynku, boiska, placu zabaw
	Przeгляд i remont sprzętu komputerowego i kserokopiarek
	usługi logistyczne
	bilet miesięczny + ubezpieczenie
	Autoalarm - przeglądy
	Dozór szkoły przez firmę "REFLEX"
	Abonament RTV na 2017r
4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych
4410	Podróże krajowe, delegacje
4430	Różne opłaty i składki /ubezpiecz.szkoły, pracowni komp. /
4440	Odpis na Z.F.Ś.S.
	nauczyciele: 2879,91 x liczba etatów
	administracja i obsługa: 1093,93 x liczba etatów
6060	Zakupy inwestycyjne
4700	Szkolenia dla pracowników korpusu służb cywilnych

VI. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na 2017 rok (Dział: Rozdział:)

Składniki wynagrodzeń	Zatrudnienie		Wynagrodzenie w złotych		Razem rocznie kol.4 + kol.5
	w okresie I-VIII	w okresie IX-XII	w okresie I-VIII	w okresie IX-XII	
1	2	3	4	5	6
RAZEM (wiersze I + II +III)	0	0	0 zł	0 zł	0 zł
I. Pracownicy pedagogiczni (wiersze a+b+c+d)	0	0	0 zł	0 zł	0 zł
a) stażyści			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki motywacyjne					
- dodatki funkcyjne					
- dodatki za wysługę lat					
- dodatki za warunki pracy					
- godziny nadwymiarowe					
- godziny doraźnych zastępstw					
- nagrody jubileuszowe					
- inne (np. odprawy...)					
b) kontraktowi			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki motywacyjne					
- dodatki funkcyjne					
- dodatki za wysługę lat					
- dodatki za warunki pracy					
- godziny nadwymiarowe					
- godziny doraźnych zastępstw					
- nagrody jubileuszowe					
- inne (np. odprawy...)					
c) mianowani			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki motywacyjne					
- dodatki funkcyjne					
- dodatki za wysługę lat					
- dodatki za warunki pracy					
- godziny nadwymiarowe					
- godziny doraźnych zastępstw					
- nagrody jubileuszowe					

Składniki wynagrodzeń	Zatrudnienie		Wynagrodzenie w złotych		Razem rocznie kol.4 + kol.5
	w okresie I-VIII	w okresie IX-XII	w okresie I-VIII	w okresie IX-XII	
1	2	3	4	5	6
- inne (np. odprawy...)					
d) dyplomowani			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki motywacyjne					
- dodatki funkcyjne					
- dodatki za wysługę lat					
- dodatki za warunki pracy					
- godziny ponadwymiarowe					
- godziny doraźnych zastępstw					
- nagrody jubileuszowe					
- inne (np. odprawy...)					
II. Administracja			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki za wysługę lat					
- dodatek specjalny					
- nagrody jubileuszowe					
- inne (np. odprawy...)					
III. Obsługa			0 zł	0 zł	0 zł
- wynagrodzenia zasadnicze	X	X			
- dodatki za wysługę lat					
- premie					
- nagrody jubileuszowe					
- inne (np. odprawy...)					

Pionki, dn.

.....
pieczętka i podpis dyrektora szkoły

VII. Planowane dodatkowe wydatki z tytułu wynagrodzeń		
lp.	RODZAJ ŚWIADCZENIA (odprawy z art. 20 KN, odprawy emerytalne, płatne urlopy dla poratowania zdrowia itp..)	kwota
NAUCZYCIELE:		
RAZEM NAUCZYCIELE:		0
ADMINISTRACJA I OBSŁUGA:		
RAZEM ADMINISTRACJA I OBSŁUGA:		0
RAZEM :		0

