

ZARZĄDZENIE NR 198.0050.2015

BURMISTRZA MIASTA KŁODZKA

z dnia 11 sierpnia 2015 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2016 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późniejszymi zmianami) oraz uchwały nr LIV/545/2010 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Kłodzko z późniejszymi zmianami **zarządza się, co następuje:**

§ 1

1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Kłodzko, kierowników wydziałów, referatów oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta w Kłodzku do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 oraz wieloletniej prognozy finansowej,
2. Materiały planistyczne przygotować należy w ramach realizowanych zadań, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia wg poniższego:
 - 1) **Załącznik nr 1** - Projekt planu dochodów - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 2) **Załącznik nr 2** - Projekt planu wydatków - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 3) **Załącznik nr 3** - Wykaz remontów planowanych w 2016 r. (§ 4270) - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 4) **Załącznik nr 3a** - Zbiorczy wykaz remontów w oświatowych jednostkach budżetowych planowanych na 2016 rok (§4270) - sporządza Wydział Edukacji i Spraw Społecznych na podstawie otrzymanych informacji (załączników nr 3) od kierowników jednostek po dokonaniu weryfikacji pod względem zasadności i celowości zadań,
 - 5) **Załącznik nr 4** - Wykaz wydatków inwestycyjnych planowanych na 2016 rok kontynuowanych lub przewidzianych do realizacji w obowiązującej na dzień wydania niniejszego zarządzenia wieloletniej prognozie finansowej - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 6) **Załącznik nr 4a** - Wykaz wydatków inwestycyjnych planowanych do rozpoczęcia w 2016 roku (nowe zadania inwestycyjne) - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 7) **Załącznik nr 5** - Wykaz dotacji planowanych do udzielenia z budżetu w 2016 roku - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta,
 - 8) **Załącznik nr 6** - Wykaz imprez organizowanych w 2016 roku - sporządzają wszystkie jednostki organizacyjne oraz komórki organizacyjne Urzędu Miasta,
 - 9) **Załącznik nr 7** - Plany finansowe projektów realizowanych z dofinansowaniem zewnętrznym - sporządzają jednostki i komórki organizacyjne, które realizują projekty,
 - 10) **Załącznik nr 8** - Projekt budżetu Ośrodka Pomocy Społecznej na rok 2016 sporządza Ośrodek Pomocy Społecznej,
 - 11) **Załącznik nr 9** - Projekt planu finansowego na rok 2016 - sporządzają instytucje kultury,

- 12) **Załącznik nr 10** - Projekt wydatków gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych - sporządza pełnomocnik ds. rozwiązywania problemów uzależnień,
 - 13) **Załącznik nr 11** - Realizacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - sporządza Wydział Inżynierii Miejskiej i Ochrony Środowiska,
 - 14) **Załącznik nr 12** - Zatrudnienie i wynagrodzenia planowane na 2016 rok - sporządza Wydział Obsługi Urzędu i Rady Miejskiej,
 - 15) **Załącznik nr 13** - Kalkulacja wynagrodzeń - sporządza Główny Księgowy,
 - 16) **Załącznik nr 14** - Zestawienie planowanych do sprzedaży nieruchomości w 2016 - sporządza Wydział Gospodarowania Mieniem Gminnym i Wspólnot Mieszkaniowych,
 - 17) **Załącznik nr 15** - Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2016 - 2025 - sporządzają komórki organizacyjne Urzędu Miasta i jednostki budżetowe,
 - 18) **Załącznik nr 16** - Kalkulacja wynagrodzeń - sporządzają oświatowe jednostki budżetowe,
 - 19) **Załącznik nr 17** - Projekt planu dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na 2016 r.
 - 20) **Załącznik nr 18** - Projekt planu wydatków jednostek oświatowych na 2016 rok.
 - 21) **Załącznik nr 19** - Wykaz umów (porozumień) zawartych w roku 2015 lub w latach poprzednich, których realizacja bądź płatność przypada w roku 2016 lub w latach późniejszych ze wskazaniem kwot wydatków w poszczególnych latach,
 - 22) **Załącznik nr 20** - Realizacja dochodów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami - koszty obsługi administracyjnej opracowuje Główny Księgowy, pozostałe informacje sporządza Wydział Inżynierii Miejskiej i Ochrony Środowiska.
3. Kwoty wpisane do formularzy, o których mowa w ust. 2 należy uzasadnić w formie pisemnej, wymieniając poszczególne planowane zadania wraz z ich kosztami.

§ 2

Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2016 rok należy uwzględnić:

1. Zasadę optymalizacji dochodów tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł dochodów niezbędnych do finansowania swej działalności, zwiększenia ściągalności należności budżetowych, prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy, praw oraz świadczonych usług.
2. Szacując dochody z tytułu podatków należy uwzględnić w szczególności poziom realizacji tych dochodów w latach ubiegłych, przewidywane zmiany wysokości stawek podatkowych, podstawy opodatkowania, skutki planowanych ulg i zwolnień wynikające z ustaw oraz uchwał Rady Miejskiej.
3. Szacując dochody z tytułu opłat i pozostałych różnych opłat - na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2015, uwzględniając lata ubiegłe i odpowiednie przepisy prawa np.: ustawy, rozporządzenia uchwały, zarządzenia, decyzje, umowy, porozumienia.
4. Kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe ustala się na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku z uwzględnieniem lat ubiegłych i szacowanych wartości wskaźników makro i mikroekonomicznych.
5. Kwoty subwencji ogólnej oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – ustalane zgodnie z informacją Ministra Finansów.
6. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2016, zawartych umów najmu i dzierżawy, planowanych umów do

1111

1111

zawarcia oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

7. Kwoty dotacji celowych – ustalane zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura wyborczego.
8. Środki bezzwrotne, w tym zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem zawartych umów i porozumień, planowanych terminów składania wniosków o płatność, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą i przewidywanym terminem ich otrzymania.

§ 3

Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2016 rok należy uwzględnić:

1. Zasadę racjonalizacji wydatków tj. planowanie wydatków w sposób oszczędny i celowy, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z obowiązujących przepisów prawa oraz zadań kontynuowanych, będących w fazie realizacji, podejmowaniu działań w celu wykonywania zadań przy współudziale i finansowaniu ich przez inne podmioty zewnętrzne.
2. Przewidywane wykonanie za rok 2015 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzenia planu za rok 2016.
3. Wydatki na wynagrodzenia z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o Kartę Nauczyciela, których wynagrodzenia kalkuluje się zgodnie ze szczególnymi przepisami, planuje się nie uwzględniając wzrostu.
9. Bieżące wydatki dotyczące zakupów rzeczowych usług planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2015 roku, pomniejszonego o jednorazowe wydatki występujące w roku bieżącym, zwaloryzowane o wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty do założeń projektu ustawy budżetowej na 2016 rok, który wynosi 1,7 %,
4. Wydatki rzeczowe wprowadzane po raz pierwszy planuje się na podstawie: kosztorysów, lub szczegółowej kalkulacji uwzględniającej ceny z 2015 roku.
5. Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, jak również na zadania realizowane na podstawie porozumień zostaną ostatecznie ujęte w budżecie na poziomie przyznanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa.
6. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych należy wziąć pod uwagę, iż priorytetem są zadania dofinansowane ze źródeł zewnętrznych; w roku 2016 podtrzymywane są zadania z lat ubiegłych, kontynuowane i ujęte w wieloletniej prognozie finansowej.
7. Przy planowaniu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i innych bezzwrotnych środków zagranicznych, należy określić program, priorytet lub oś, działanie, nazwę projektu z wyszczególnieniem wydatków na poszczególne lata i źródła finansowania.
8. Materiały planistyczne dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej należy opracować z wyodrębnieniem przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych,

§ 4

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Kłodzko na 2016 rok, zaakceptowane przez zastępcę Burmistrza lub Sekretarza Gminy Miejskiej Kłodzko należy składać do Skarbnika Gminy Miejskiej Kłodzko w nieprzekraczalnym terminie do 15 września 2015 roku z wyłączeniem ust. 2, 3 i 4.

2. Załącznik nr 12 zaakceptowany przez Burmistrza Miasta Kłodzka należy złożyć do Głównego Księgowego Urzędu Miasta w Kłodzku w terminie do 8 września 2015 roku.
3. Załącznik nr 3 kierownicy oświatowych jednostek budżetowych składają w Wydziale Edukacji i Spraw Społecznych w terminie do 8 września 2015 roku,
4. Załączniki dotyczące oświatowych jednostek budżetowych za wyjątkiem załącznika nr 3, kierownicy składają do Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych w terminie do 15 września 2015. Wydział Edukacji i Spraw Społecznych weryfikuje materiały planistyczne, przekazuje zweryfikowane, zaopiniowane oraz zaakceptowane przez zastępcę Burmistrza materiały Skarbnikowi w terminie do 30 września 2015 roku.
5. Skarbnik przedkłada materiały planistyczne składane przez jednostki organizacyjne do zweryfikowania i zaopiniowania właściwej komórce organizacyjnej Urzędu Miasta odpowiadającej pod względem merytorycznym za realizowane przez nie zadania.
6. Kierownicy komórek organizacyjnych, o których mowa w ust. 5 zweryfikowane i zaopiniowane materiały przedkładają Skarbnikowi w terminie 7 dni od ich otrzymania.
7. Skarbnik Gminy Miejskiej Kłodzko na podstawie zebranych materiałów informacyjnych i planistycznych, o których mowa w § 1 oraz przedstawionych przez właściwe organy informacjach o wysokości planowanych kwot subwencji, dotacji oraz udziałów w podatkach opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu w terminie do 25 października 2015 r.
8. Zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków o którym mowa w ust. 7 Skarbnik przedkłada Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych, kierownikom wydziałów, referatów Urzędu Miasta w Kłodzku, pracownikom na samodzielnych stanowiskach oraz Skarbnikowi Gminy Miejskiej Kłodzko.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piżko


Marcin Trzeciak
Adwokat

UZASADNIENIE

Określenie rodzajów materiałów planistycznych oraz terminów prac nad przygotowaniem projektu budżetu należy do Burmistrza. W związku z powyższym w celu ułatwienia prac zasadne jest wydanie powyższego zarządzenia.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ


Wioletta Srokowska-Chmielec

Marcin Trzeciak


Adwokat

.....
jednostka (komórka) organizacyjna

PROJEKT PLANU WYDATKÓW

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§*	Aktualny plan na 2015	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Projekt planu na 2016 rok	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wydatki bieżące z tego:							
1.1							
1.2							
2	Wydatki majątkowe z tego:							
2.1							
2.2							
Ogółem wydatki								

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

Uzasadnienie, opis wydatków bieżących poza remontowymi				
Poz	Opis poszczególnych zadań, zakres,	Rodzaj*	Uzasadnienie**	Uwagi
1.1			
			
1.2			
			
itd..				

* obligatoryjne, fakultatywne, nowe

** dla fakultatywnych i nowych zadań należy podać uzasadnienie wprowadzenia

.....
podpis kierownika lub osoby upoważnionej

.....
podpis akceptującego

.....
jednostka (komórka) organizacyjna

Wykaz remontów planowanych w 2016 r. (§ 4270)

LP	Rozdział	Wyszczególnienie/opis poszczególnych zadań/miejsce	Osoba odpowiedzialna **	Wartość brutto	Termin realizacji	Kalkulacja kosztów remontu*	Uzasadnienie
1							
2							
3							
..							
..							
..							
Razem					x	x	x

*należy wskazać na jakiej podstawie zostało wycenione zadanie

**w przypadku gdy załącznik sporządzają komórki organizacyjne UM należy wskazać osobę odpowiedzialną za realizację zadania

.....
podpis kierownika lub osoby upoważnionej

.....
podpis akceptującego

.....
jednostka (komórka) organizacyjna

Zbiorczy wykaz remontów w oświatowych jednostkach budżetowych planowanych w 2016 r. (§ 4270)

LP	Rozdział	Wyszczególnienie/opis poszczególnych zadań/miejsce	Jednostka realizująca	Wartość brutto	Termin realizacji	Kalkulacja kosztów remontu*	Uzasadnienie
1							
2							
3							
..							
..							
..							
Razem					x	x	x

*należy wskazać na jakiej podstawie zostało wycenione zadanie

.....
podpis kierownika lub osoby upoważnionej

.....
podpis akceptującego

.....
jednostka/komórka

WYKAZ KONTYNUOWANYCH LUB PRZEWIDZIANYCH AKTUALNIE W WPF WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH PLANOWANYCH NA 2016 ROK

Lp	Nazwa zadania	Dział	rozd.	§	Wartość kosztorysowa/szacunkowa*	Termin realizacji (lata)	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015 r	Plan na 2016 r	w tym:				Pozostała kwota do realizacji w latach następnym				
										środki własne	Inne źródła			2017	2018	2019	20..	
											kredyt	UE	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1																		
2																		
3																		
4																		
5																		
Razem rozdział....																		
6																		
7																		
8																		
9																		
10																		
11																		
Razem rozdział.....																		
Ogółem																		

*zaznaczyć właściwie

sporządził:

zaakceptował:

.....
,
 jednostka/komórka

WYKAZ WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH PLANOWANYCH NA 2016 ROK - NOWE ZADANIA INWESTYCYJNE

Lp	Nazwa zadania	Dział	rozdz.	§	Wartość kosztorysowa/szacunkowa*	Termin realizacji (lata)	Plan na 2016 r	w tym:				Pozostała kwota do realizacji w latach następných			
								środki własne	kredyt	UE	inne	2017	2018	2019	20..
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
3															
4															
5															
Razem rozdział....															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
Razem rozdział.....															
Ogółem															

Opis i uzasadnienie dla każdego zadania:

1.
2.
3.

.....
 *wskazać właściwe

sporządził:

zaakceptował:

.....
jednostka/komórka organizacyjna

WYKAZ DOTACJI PLANOWANYCH DO UDZIELENIA Z BUDŻETU W 2016 ROKU

Lp	rozdział/ paragraf	Rodzaj dotacji	Cel	Otrzymujący/forma organizacyjno prawna	Podstawa prawna	Kwota*	Uwagi
SUMA							x

*w uwagach należy przedstawić sposób kalkulacji wysokości planowanej dotacji

.....
podpis kierownika lub osoby upoważnionej

.....
jednostka/komórka organizacyjna

WYKAZ IMPREZ ORGANIZOWANYCH W 2016 ROKU

Nazwa imprezy

Rodzaj: promocja miasta/sport/kultura/turystyka*

LP	Wyszczególnienie wydatków	Koszt	w tym		Organizator imprezy
			środki własne	inne źródła**	
Razem					

Nazwa imprezy

Rodzaj: promocja miasta/sport/kultura/turystyka*

LP	Wyszczególnienie wydatków	Koszt	w tym		Organizator imprezy
			środki własne	inne źródła**	
Razem					

Nazwa imprezy

Rodzaj: promocja miasta/sport/kultura/turystyka*

LP	Wyszczególnienie wydatków	Koszt	w tym		Organizator imprezy
			środki własne	inne źródła**	
Razem					

*podkreślić właściwe

**wymienić jakie

.....
podpis kierownika jednostki

komórka organizacyjna

Plany finansowe dofinansowywanych projektów
(dla każdego projektu odrębny plan)

Nazwa projektu	
Dział/rozdział	
Charakterystyka	
Kwota wydatków na 2016 rok w zł:	
Środki własne w zł:	
Dofinansowanie w zł:	

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Opis poszczególnych wydatków
1	Wynagrodzenia osobowe, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
2	Składki na ubezpieczenie społeczne, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
3	Składki na Fundusz Pracy, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
4	Wynagrodzenia bezosobowe, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
5	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
6	Zakup usług remontowych, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
7	Zakup usług pozostałych, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
8	Zakup usług telekomunikacyjnych, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
10	Zakup usług obejmujących tłumaczenia, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
11	Podróże służbowe krajowe, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
12	Podróże służbowe zagraniczne, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
13	Różne opłaty i składki, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
14	Szkolenia pracowników, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
15	Inwestycje, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
16	Zakupy inwestycyjne, w tym:	0	
	<i>dofinansowanie</i>		
	<i>środki własne</i>		
	Razem środki z dofinansowania		
	Razem środki własne		
	Suma		

Kwota wydatków w 2017 roku:

w tym: dofinansowanie:

środki własne

Kwota wydatków w 2018 roku:

w tym: dofinansowanie:

środki własne:

podpis

Projekt planu finansowego na rok 2016
Instytucje kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015	Projekt planu na 2016	% (5/4)
1	2	3	4	5	6
1	PRZYCHODY OGÓŁEM				
1.1	Dotacje z budżetu podmiotowa				
1.2	Wpływy : najem i dzierżawa sprzedaż usług				
1.3	Pozostałe przychody				
2	KOSZTY OGÓŁEM				
2.1	Wynagrodzenia osobowe				
2.2	Wynagrodzenia bezosobowe				
2.3	Pochodne od wynagrodzeń składki na FUS składki na FP				
2.4	Wpłaty na PFRON				
2.5	Zakup materiałów				
2.6	Zakup energii				
2.7	Usługi remontowe				
2.8	Usługi pozostałe				
2.9	Podróże służbowe				
2.10	Odpis na ZFŚS				
2.11	Pozostałe koszty				
2.12	Podatki i opłaty				
2.13	Amortyzacja				
3	WYNIK FINANSOWY				

Do tabeli należy dołączyć szczegółowy opis poszczególnych pozycji oraz uzasadnienie dotacji podmiotowej.

Lp	Zatrudnienie	Stan obecny	Projekt na 2016 rok
1	Pracownicy administracyjni		
	ilość osób		
	ilość etatów		
2	Pracownicy obsługi		
	ilość osób		
	ilość etatów		
3	Łącznie		
	ilość osób		
	ilość etatów		

Planowane remonty*:

Planowane inwestycje*:

* należy wskazać ogólny koszt zadania i źródło finansowania

podpis

**PROJEKT WYDATKÓW GMINNEGO PROGRAMU
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWNIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH**

Dział	Rozdział	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2015 rok	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015 r.	Projekt na 2016	% (7/6)
1	2	3	4	5	6	7	8
851			OCHRONA ZDROWIA				
	85153		ZWALCZANIE NARKOMANII				
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4700	Szkolenia				
	85154		PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI				
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez fundacje				
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez stowarzyszenia				
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych				
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				
		4120	Składki na Fundusz Pracy				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4260	Zakup energii				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych				
		4410	Podróże służbowe krajowe				
		4700	Szkolenia				

.....
podpis

Realizacja dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015 r	Projekt na 2016 rok	% (6/5)
		2	3	4	5	6	7
		x	Dochody				
		x	Wydatki				
		x	Wydatki bieżące				
		x	Wydatki majątkowe				

.....
podpis

Zatrudnienie i wynagrodzenia planowane na 2016 rok

Dział 750

Rozdział 75023

Liczba etatów na dzień 31.12.2015

Liczba wakatów planowanych w 2016 roku

Wynagrodzenia osobowe

LP	Komórka organizacyjna	Przewidywana l. etatów na 31.12.2015	Przewidywane roczne wykonanie wynagrodzenia brutto na 31.12.2015 r	Planowane wynagrodzenie miesięczne brutto na 2016r	Planowane wynagrodzenie roczne brutto na 2016r	Wzrost stażowego w 2016r	Planowana l. wakatów na 2016r	Planowane wynagrodzenie roczne na wakaty 2016r	Razem planowane wynagrodzenie na 2016r (6+7+9)	Razem planowana l. etatów+Lwa katów na 2016r (3+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
1										
2										
..										
..										
..										
..										
Razem										

Nagrody Jubileuszowe

LP	Imię i Nazwisko	%	Kwota	Data wypłaty
1				
2				
Razem				

Odprawy

LP	Imię i Nazwisko	rodzaj	Kwota	Data wypłaty
1				
2				
Razem				

Wynagrodzenia bezosobowe-750/75023/4170

LP	rodzaj umowy	zakres umowy	okres obowiązywania	kwota miesięczna	kwota roczna	Uwagi
1						
2						
Razem						

Dział 750
Rozdział 75011

Liczba etatów na dzień 31.12.2015

Liczba wakatów planowanych w 2016 roku

.....
.....

LP	Komórka organizacyjna	Przewidywana l. etatów na 31.12.2015	Przewidywane roczne wykonanie wynagrodzenia brutto na 31.12.2015 r	Planowane wynagrodzenie miesięczne brutto na 2016r	Planowane wynagrodzenie roczne brutto na 2016r	Wzrost stażowego w 2016r	Planowana l. wakatów na 2016r	Planowane wynagrodzenie roczne na wakaty 2016r	Razem planowane wynagrodzenie na 2016r (6+7+9)	Razem planowana l. etatów + l. wakatów na 2016r (3+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
1										
2										
..										
..										
Razem										

Nagrody Jubileuszowe

LP	Imię i Nazwisko	%	Kwota	Data wypłaty
1				
2				
Razem				

Odprawy

LP	Imię i Nazwisko	rodzaj	Kwota	Data wypłaty
1				
2				
Razem				

podpis osoby sporządzającej

akceptacja.....

Kalkulacja wynagrodzeń w Urzędzie Miasta Kłodzko
plan na 2016 r.

dz/rozdz/pragraf

		§	przewidywane wykonanie na 31.12.2015 r	plan na 2016 r
I.	Wynagrodzenie osobowe (razem)	4010		
<i>I.1</i>	<i>wynagrodzenie wg.umów brutto</i>	<i>4010</i>		
<i>I.2</i>	<i>odprawy</i>	<i>4010</i>		
<i>I.3</i>	<i>f.nagród -3% wynagrodzenia rocznego (poz.I.1)</i>	<i>4010</i>		
<i>I.4</i>	<i>nagrody jubileuszowe</i>	<i>4010</i>		
<i>I.5</i>	<i>inne</i>	<i>4010</i>		
II.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne(8,5%)	4040		
III.	Pochodne od wynagrodzeń (razem)	4110		0,00
<i>III.1</i>	<i>pochodne od wynagrodzeń (17,19%) od poz.I</i>	<i>4110</i>		
<i>III.2</i>	<i>pochodne od dodatkowych wynagrodzeń rocznych (17,19%) od poz.II</i>	<i>4110</i>		
IV.	Pochodne od wynagrodzeń (razem)	4120		0,00
<i>IV.1</i>	<i>pochodne od wynagrodzeń (2,45%) od poz.1</i>	<i>4120</i>		
<i>IV.2</i>	<i>pochodne od dodatkowych wynagrodzeń rocznych (2,45%) od poz.2</i>	<i>4120</i>		

.....
podpis głównego księgowego

.....
jednostka organizacyjna

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ (oświatowe jednostki budżetowe)

Lp.	wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	grupa uposażenia, stanowisko lub rodzaj czynności, stawka dodatku, rodzaj świadczenia	zatrudnienie (etaty, godziny) ilość dodatków, świadczeń		Ogółem stawka miesięczna (godzinowa) średnia miesięczna wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych		
			okres I-VIII	okres IX-XII		za okres I-VIII	za okres IX-XII	Rocznie (6+7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
A.	Wynagrodzenie zasadnicze		liczba etatów	liczba etatów	x	x	x	x
I.	Pełnozatrudnieni				x			
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
II.	Niepełnozatrudnieni				x			
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
B.	Ogółem wynagrodzenie zasadnicze				x			
C.	Prognozowany wzrost wynagrodzeń (liczony od podstawy B)		x	x	x			
D.	Razem wynagrodzenia zasadnicze B+C				x			
E.	Dodatki kwotowe w tym:		x	x	x			
1.								
2.								
3.								
F.	Dodatki procentowe w tym:		x	x	x			
5.								
6.								
G.	Prognozowany wzrost wynagrodzeń (liczony od podstawy F)		x	x	x			
H.	Razem dodatki procentowe (F+G)		x	x	x			
I.	Razem dodatki (E+H)		x	x	x			
J.	Wydatki jednorazowe		x	x	x	x	x	x
1.	odprawy emerytalne, rentowe i inne (wymienić)							
2.	nagrody jubileuszowe							
lat%						
lat%						
K.	Ogółem wypłaty jednorazowe (J1+J2)		x	x	x			
L.	Prognozowany wzrost wynagrodzeń (liczony od podstawy K)		x	x	x			
M.	Razem wypłaty jednorazowe (K+L)		x	x	x			
N.	Ogółem wynagrodzenie kalkulowane (B+E+F+K)							
O.	Ogółem prognozowany wzrost wynagrodzeń (C+G+L)	x	x	x	x			
P.	Razem wynagrodzenia kalkulowane (D+I+M)			x	x			
R.	Fundusz nagród	1%						
S.	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych							

* należy sporządzić odrębnie dla pracowników administracji i obsługi oraz nauczycieli dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej

Sporządził.....

Zaakceptował.....

Zweryfikował.....

.....
jednostka organizacyjna

Projekt plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostek oświatowych, oraz wydatków nimi finansowanych na 2016 r.

LP	Dochody			Wydatki:			
	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Paragraf	Wyszczególnienie	Kwota
1	Stan środków obrotowych na początek roku				Stan środków obrotowych na koniec roku		
2	Suma działu						
2.1	Suma rozdziału						
2.1.1						
2.1.2						
2.1.3						
2.2	Suma rozdziału						
2.2.1							
2.1.2							
	Razem (1+2+3+..)				Razem (1+2+3+..)		

Kłodzko, dn.....

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Projekt planu wydatków jednostek oświatowych na 2016 rok

Nazwa jednostki:

L.p	wyszczególnienie	I-VIII	IX-XII
1.	liczba oddziałów		
2.	liczba uczniów/wychowanków		
3.	nauczyciele na etatach: stażyści kontraktowi mianowani dyplomowani		
4.	pracownicy administracyjni		
5.	pracownicy obsługi		

dział	rozdział	§	wyszczególnienie	plan	wykonanie na 31.08.15	%	przewidywane wykonanie na 31.12.2015	plan na 2016	%	uwagi
		3020	wydatki osob. niezaliczane do wynagrodzeń	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			środki BHP i odzież ochronna dla pracowników			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			fundusz zdrowotny dla nauczycieli			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			odškodowania z tytułu chorób zawodowych i trwałego uszczerbku na zdrowiu			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			odprawy pieniężne z tyt. zmniejszenia zatrudnienia			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4010	wydatki osobowe pracowników	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			nauczyciele	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			z tytułu umowy			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			nagr. jubileuszowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			odprawy, inne jednorazowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			administracja i obsługa	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			z tytułu umowy			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			nagr. jubileuszowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			odprawy, inne jednorazowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4040	dotądowe wynagrodzenie roczne			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4110	składki na ubezp. społeczne			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4120	składki na Fundusz Pracy			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4140	wpłyty na PFRON			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			zakup opału			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			środki czystości			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			prenumerata			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			materiały biurowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			materiały do remontów			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			wyposażenie			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			zakup paliwa			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			inne (jakie)**			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4220	zakup środków żywności			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4240	zakup pomocy naukowych			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4260	zakup energii	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			energia cieplna			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			energia			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			gaz			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			woda			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4270	zakup usług remontowych** (jakie?)			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4280	zakup usług zdrowotnych			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4300	zakup usług pozostałych	0	0	#DZIEL/0!	0	0	#DZIEL/0!	
			wywóz nieczystości			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			usł. transportowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			usł. kominarskie			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			naprawy, konserwacje			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			monitoring			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			przeglądy, dozór techniczny			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			obsługa prawna			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			obsługa FM, KZP			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			aktualizacja oprogramowania			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
			inne **			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4410	podróże służbowe krajowe			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4430	różne opłaty i składki			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4440	odpisy na ZFŚS *			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4520	opłaty na rzecz budżetów jst			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4530	podatek od towarów i usług			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		4700	szkolenia pracowników			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		6050	wydatki inwestycyjne			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne			#DZIEL/0!			#DZIEL/0!	

Wykaz umów (porozumień) zawartych w roku 2015 lub w latach poprzednich, których realizacja bądź płatność przypada w roku 2016 lub w latach późniejszych

Lp.	Nazwa (cel) zadania	Osoba odpowiedzialna za realizację	Data zawarcia umowy	Okres realizacji	Limit wydatków w poszczególnych latach				Łączne nakłady finansowe*
					2016	2017	2018	2019	
1	Zadanie nr 1								
2	Zadanie nr 2								
3	Zadanie nr 3								
	Łącznie:				0	0	0	0	0

* należy wskazać łączne nakłady finansowe przeznaczone na realizację zadania jeśli wynika to z zawartej umowy bądź jest możliwe do oszacowania

Realizacja dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015 r	Projekt na 2016 rok	% (6/5)
		2	3	4	5	6	7
		x	Dochody				
		x	Wydatki				
		x	Wydatki bieżące				
		x	Wydatki majątkowe				

.....
podpis