

UCHWAŁA NR 42/2015
ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI
z dnia 15 września 2015 r.

**w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Goldapskiego na 2016 r.
i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2025**

Na podstawie art. 32 ust. 1 pkt 2 z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.), art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz § 1 i 2 Uchwały Nr XLIV/209/10 Rady Powiatu w Goldapi z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu uchwały w sprawie budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2016 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się założenia do opracowania materiałów planistycznych do przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2016 – 2025, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

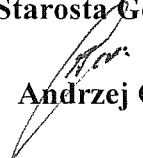
§ 3. Założenia określone w niniejszej uchwale mogą być modyfikowane oraz uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Starostę.

§ 4. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2016 rok i projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 – 2025 powierza się Skarbnikowi Powiatu.

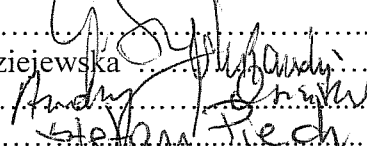
§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Gołdapskiemu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Starosta Gołdapski


Andrzej Ciolek

Członkowie Zarządu

1. Grażyna Barbara Senda
 2. Marzanna Marianna Wardziejewska
 3. Andrzej Jan Osiński
 4. Stefan Piech
- 

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 42/2015 Zarządu Powiatu w Gołdapi z dnia 15 września 2015 r. w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2016 r. i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2025

Zgodnie z art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz § 1 i 2 Uchwały Nr XLIV/209/10 Rady Powiatu w Gołdapi z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu wieloletniej prognozy finansowej i projektu uchwały budżetowej należy do zarządu jst.

W celu opracowania projektu uchwał w w/w sprawach, Zarząd Powiatu jest obowiązany wydać niezbędne wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektów uchwał określając ich formę, wzory dokumentów oraz datę złożenia.

W związku z powyższym zasadne jest podjęcie przedmiotowej uchwały.

STAROSTA
Andrzej Ciołek
Andrzej Ciołek

Opracowała: *Bożena Radzewicz*
Gołdap, dn. 07.09.2015 r.

WYTYCZNE ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI
do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2016 r.

I. Zasady konstrukcji projektu budżetu Powiatu Gołdapskiego na 2016 rok

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy opracować w oparciu o ustawę o finansach publicznych, ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
2. Zarząd Powiatu Gołdapskiego przy planowaniu budżetu na 2016 rok określa jako priorytety zamierzenia wynikające z przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej jak również kontynuację zadań współfinansowanych ze środków unii Europejskiej.
3. Budżet powiatu musi być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.
4. Skarbnik Powiatu udostępni jednostkom organizacyjnym i wydziałom oraz samodzielnym stanowiskom wzory tabel, stanowiących załączniki do projektu budżetu, poprzez przesłanie ich drogą elektroniczną.

II. Terminy poszczególnych prac nad projektem budżetu Powiatu Gołdapskiego na rok 2016

1. Wnioski Radnych i Komisji stałych Rady w sprawie wprowadzenia do budżetu zadań własnych powiatu – **do 30 września 2015 r.**
2. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych powiatu oraz powiatowych służb, inspekcji i straży, a także naczelnicy wydziałów i osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Starostwie Powiatowym w Gołdapi, przedkładają zbiorcze projekty planów finansowych dochodów i wydatków budżetu powiatu w szczególności: dział, rozdział, paragraf – **do 30 września 2015 r.**
3. Zbiorcze projekty planów finansowych zawierają plan finansowy starostwa powiatowego, plany finansowe jednostek organizacyjnych powiatu, wnioski o których mowa w pkt. 1.
4. Projekty planów finansowych powinny zawierać nazwę zadania, okres realizacji, opis zadania oraz przewidywany koszt realizacji zadania wraz z kalkulacją.
5. Skarbnik Powiatu przygotowuje i przedkłada zbiorczy projekt budżetu powiatu wraz ze stosownym projektem uchwały w sprawie projektu budżetu powiatu na rok 2016 pod obrady Zarządu Powiatu – **do 31 października 2015 r.**
6. Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia projektu budżetu na 2016 r. i przesłanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania oraz przedłożenie Radzie Powiatu w Gołdapi – **do 15 listopada 2015 r.**
7. Dane do projektu należy składać na każdym etapie jego planowania jeżeli są istotne, wpływają na wynik budżetu lecz w okresie umożliwiającym ich ewentualne ujęcie w projekcie.

III. Założenia w zakresie planowania dochodów na 2016 rok

Przy ustalaniu dochodów budżetu powiatu na 2016 rok należy uwzględnić:

1. Dochody własne budżetu szacowane w oparciu o:
 - *kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych* – ustalone zgodnie z informacją Ministra Finansów o wstępnych kwotach dochodów;
 - *kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych* ustala się na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 roku;
 - *dochody z majątku powiatu* – szacuje się na podstawie mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2015 roku, przedstawiając szczegółowy wykaz (wycena, szacunkowa wartość możliwa do uzyskania), zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
 - *prowinzje z tytułu obsługi zadań zleconych* – informacje wydziałów merytorycznych realizujących powyższe zadania wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot;
 - *opłaty komunikacyjne i za usuwanie pojazdów z drogi* – informacje przedłożone przez Wydział Komunikacji i Transportu wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot;
 - *pozostałe dochody* – informacje jednostek organizacyjnych winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów z uzasadnieniem, przyjętych kwot.
2. 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 IZ.
3. Dotacje, w tym:
 - *celowe z budżetu państwa* – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Warmińsko – Mazurskiego;
 - *pozostałe dotacje* – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów lub na podstawie uzgodnień z Dotującym.
5. Plan dochodów należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z uzasadnieniem przyjętych wartości oraz wskazaniem szczegółowej kalkulacji. Planowane dochody ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach wg zadań na rok 2016.

IV. Założenia w zakresie planowania wydatków na 2016 rok

1. Przewidywane wykonanie za rok 2015 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzania planu na rok 2016.
2. Planowane w budżecie wydatki będą odpowiadały dochodom i ewentualnej wielkości kredytu lub emisji obligacji pokrywających deficyt wynikający z wydatków majątkowych.
3. Ewentualna nadwyżka wynikająca z braku wykonania niektórych zaplanowanych na rok 2015 wydatków oraz osiągnięcia ponadplanowych dochodów, po sporządzeniu sprawozdania rocznego przeznaczony się na zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia lub emisji obligacji w roku 2016.
4. Nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń należy wyliczyć w oparciu o przewidywane zatrudnienie na koniec 2015 r.,

uwzględniając zmiany organizacyjne, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odprawy emerytalne itp.

5. W zakresie odnoszącym się do jednostek oświatowych należy do wydatków placowych przyjąć:
 - przewidywane zatrudnienie w 2016 r. zgodne z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi szkół i planami pracy placówek;
 - wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych – zgodnie z Kartą Nauczyciela i Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzeń;
 - wynagrodzenia dla pracowników nie będących nauczycielami, zgodnie z ponadzakładowym układem zbiorowym pracy, przewidywanych nagród jubileuszowych;
 - 1% funduszu płac pracowników pedagogicznych należy naliczyć na nagrody z okazji Dnia Edukacji, z tego 0,8% zabezpieczyć w budżecie jednostek oświatowych i 0,2% w rezerwie oświatowej,
 - 1 % funduszu płac pracowników pedagogicznych należy zabezpieczyć na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli;
 - zabezpieczenie środków finansowych w rezerwie oświatowej na odprawy emerytalne nauczycieli i pozostałych pracowników administracji i obsługi, komisje egzaminacyjne na awans zawodowy nauczycieli;
 - w rezerwie oświatowej należy zabezpieczyć środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.
6. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r., poz. 1144 ze zm.)
7. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2015 r., poz. 121 ze zm.)
8. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.
9. Odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2015 r., poz. 111 ze zm.).
10. Przy planowaniu dotacji na zadania powiatu realizowane przez organizacje pozarządowe należy określić nazwę zadania, a wysokość środków ustala się na poziomie wykonania roku 2015 o ile możliwości finansowe budżetu pozwalają na wyasygnowanie takiej kwoty.
11. Poziom wydatków dotyczących zakupów rzeczowych i usług planuje się na poziomie przewidywanego wykonania do końca 2015 r., pomniejszone o jednorazowe wydatki występujące w roku bieżącym. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty.
12. W wydatkach inwestycyjnych należy zapewnić środki na realizację już uchwalonych programów wieloletnich – zakłada się kontynuację zadań niezakończonych – rozpoczętych w 2015 roku i latach wcześniejszych oraz zadań których rozpoczęcie zostało opóźnione z przyczyn obiektywnych.

13. Przyjmuje się konieczne ograniczenie do niezbędnego minimum rocznych zadań inwestycyjnych finansowanych w całości ze środków własnych, na rzecz zabezpieczenia środków na zadania współfinansowane ze źródeł krajowych i zewnętrznych.
14. Zwraca się uwagę na konieczność wnikliwego planowania zadań inwestycyjnych tak aby w ciągu roku budżetowego nie wprowadzać nowych zadań lub zmian w zadaniach wcześniej przyjętych do realizacji.
15. W planie wydatków inwestycyjnych uwzględnia się:
 - pełne zabezpieczenie udziału własnego powiatu w zadaniach współfinansowanych środkami krajowymi i zagranicznymi;
 - finansowanie wynikające z porozumień z samorządami gminnymi;
 - finansowanie z innych źródeł.
16. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków wg zadań na rok 2016 wraz ze szczegółowym opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania, kalkulacji, oraz terminem realizacji wydatku itp.

V. Procedura przedkładania projektów planów finansowych dochodów i wydatków

1. Materiały planistyczne wszystkie jednostki, naczelnicy wydziałów oraz Samodzielne stanowiska przedkładają **w terminie do 30 września 2015 r.** w Wydziale Finansowym. Dodatkowo, drugi egzemplarz składają jednostki oświatowe u osoby zajmującej Samodzielne stanowisko do spraw edukacji.
2. Jednostki organizacyjne szacują dochody i wydatki zgodnie z wytycznymi w podziale na bieżące i majątkowe i zgodnie z klasyfikacją budżetową.
3. Materiały planistyczne sporządza się zgodnie z tabelami stanowiącymi załączniki do niniejszej uchwały.
4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi zobowiązuje się do opracowania zbiorczych informacji w zakresie planowanych do ujęcia w planie dochodów i wydatków powiatu kwot dotacji wynikających z zawartych porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz pozostałych kwot dotacji .
5. Wydziały (PiR i BiOŚ) zgłaszają do projektu budżetu tematykę konkursów na przedsięwzięcia, projekty objęte przewidywanym dofinansowaniem z jednoczesnym podziałem środków według klasyfikacji budżetowej odrębnie na dofinansowanie zadań powiatu wykonywanych przez fundacje, stowarzyszenia, pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych.
6. Wydział Organizacyjny oraz Finansowy przedstawi kalkulację kosztów osobowych, tj. szczegółową analizę zatrudnienia w Starostwie, kalkulację funduszu płac, kalkulację dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych oraz ZFŚS.
7. W przypadku planowanych zmian w zatrudnieniu (zwiększenia lub zmniejszenia liczby etatów) Wydział Organizacyjny przedstawi merytoryczne uzasadnienie proponowanych zmian i przewidywane skutki finansowe dla budżetu.
8. Wydział Organizacyjny określi wydatki rzeczowe w oparciu o informacje przedłożone przez poszczególne wydziały Starostwa w tym:
 - diety radnych, szkolenia i zwrot kosztów podróży radnych;

- wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Powiatu (zużycie materiałów, wyposażenie i inne koszty);
 - podróże krajowe i zagraniczne pracowników Starostwa;
 - zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań, zakup usług materialnych i niematerialnych (w tym umów zleceń, opłat za usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, koszty i prowizje bankowe, opłaty komunikacyjne, itp.);
 - zakup tablic rejestracyjnych, praw jazdy i innych druków oraz opłat komunikacyjnych oraz za usunięcie pojazdów - na podstawie danych przedłożonych przez Wydział Komunikacji i Transportu;
 - inne wydatki, np. składki na rzecz związków i stowarzyszeń, podatki, opłaty itp.;
 - koszty remontów bieżących i wysokość wydatków majątkowych w Starostwie;
9. Wydziały Starostwa odrębnie planują wyłącznie wydatki związane z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
 10. Samodzielne stanowisko do spraw edukacji dokona szczegółowej analizy i weryfikacji materiałów planistycznych otrzymanych od nadzorowanych jednostek oświatowych, opracuje zbiorcze zestawienie planu dochodów i wydatków na 2016 r., skalkuluje należne dotacje na realizację zadań oświatowych dla jednostek należących i nienależących do jst, dokona wstępnego podziału subwencji oświatowej na poszczególne placówki oświatowe będące jednostkami powiatowymi na podstawie złożonego sprawozdania do MEN.
 11. Wydział Budownictwa i Ochrony Środowiska oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne ustala wielkość planowanych dochodów i wydatków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
 12. Wydział Geodezji i Nieruchomości oprócz planu wydatków na zadania merytoryczne oraz w zakresie klasyfikacji gruntów ustala wielkość planowanych dochodów własnych powiatu pochodzących z gospodarowania mieniem wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot. Ponadto Wydział planuje dochody i wydatki z tytułu realizowanych zadań w ramach geodezji i kartografii wraz z częścią opisową przyjętych kwot.
 13. Skarbnik Powiatu przed sporządzeniem opracowania zbiorczego weryfikuje złożone materiały planistyczne pod kątem zgodności z wytycznymi, bilansuje dochody i wydatki, sporządza prognozę długu publicznego, oszacowuje kwotę obsługi zadłużenia i przedstawia Zarządowi Powiatu, który opracowuje projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami i częścią opisową – zgodnie z ustawą o finansach publicznych i wytycznymi RIO w Olsztynie.

WYTYCZNE ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPI
do opracowania materiałów planistycznych do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Gołdapskiego na lata 2016 – 2025

Założenia do przygotowania projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2016 – 2025

1. Podstawę do wieloletniego prognozowania będą stanowić zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie dwa lata i planu dochodów i wydatków, według stanu na dzień 30 września 2015 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa powinna uwzględniać przede wszystkim planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne, przewidziane do realizacji w określonym czasie, zamierzenia wynikające z obowiązujących przepisów, uwarunkowań prawnych, zakresu zadań oraz potrzeb rozwojowych powiatu.
3. Opracowując wieloletnią prognozę finansową należy określić rodzaje źródeł i wielkości środków finansowych do pozyskania na finansowanie przedsięwzięć.
4. Sporządzenie wieloletniej prognozy finansowej odbywać się będzie poprzez:
 - a) zebranie wiedzy o:
 - zawartych umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji, harmonogramów spłat;
 - udzielonych gwarancjach i poręczeniach;
 - realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach;
 - innych umowach przekraczających rok budżetowy;
 - b) zebranie danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków;
 - c) zebranie danych o zamierzeniach i planowanych przedsięwzięciach;
 - d) opracowanie prognozy dochodów i wydatków;
 - e) ujęcie realizowanych przedsięwzięć bieżących i majątkowych;
 - f) symulacja poziomu spłaty zaciągniętego zadłużenia i planowanego do zaciągnięcia w związku z realizowanymi przedsięwzięciami;
 - g) zbilansowanie wieloletniej prognozy finansowej.
5. Jednostki budżetowe oraz wydziały starostwa i samodzielne stanowiska przygotowują materiały planistyczne umożliwiające opracowanie WPF, tj. w szczególności przedstawiają wykaz realizowanych i planowanych wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z art. 266 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.
 1. Przedsięwzięcie powinno uwzględniać zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe na okres na jaki zostało zaplanowane do realizacji.
 2. Prognoza dochodów bieżących budżetu powiatu powinna uwzględniać wartości planowane do projektu uchwały budżetowej na rok 2015.
 3. Prognoza dochodów majątkowych powinna wynikać z planowanej wielkości sprzedaży majątku, środków z UE na realizację inwestycji oraz innych źródeł.

4. W planie wydatków bieżących należy uwzględnić planowane i zawarte umowy, wielkości planowanych dotacji.
5. Plan wydatków majątkowych powinien wynikać bezpośrednio z możliwości inwestycyjnych powiatu.
6. Jednostki budżetowe, wydziały starostwa oraz samodzielne stanowiska sporządzają wykaz przedsięwzięć do WPF wraz z opisem przyjętych przedsięwzięć zgodnie z *Tabela Nr 1* do załącznika Nr 2 w zależności od programu, projektu, zadania, umowy oraz udzielonych poręczeń i gwarancji.
7. Jednostki budżetowe, wydziały starostwa oraz samodzielne stanowiska sporządzają wykaz umów o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (umowy wieloletnie, które wpływają na ciągłość działania jednostki) zgodnie z *Tabela Nr 2* do załącznika Nr 2.
8. Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi powiatu w terminie do 30 września 2015 r.
9. Skarbnik Powiatu weryfikuje złożone materiały jednostkowe i na ich podstawie sporządza opracowanie zbiorcze do wieloletniej prognozy finansowej wraz z wykazem przedsięwzięć i prognozą kwoty długu. Następnie przedstawia Zarządowi Powiatu, który opracowuje projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami i uzasadnieniem przyjętych wartości zgodnie z przepisami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych.

.....
 Nazwa jednostki organizacyjnej/Wydziału/Samodzielne stanowisko
PROJEKT BUDŻETU POWIATU GOŁDAPSKIEGO NA ROK 2016
 Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.

Dział

Rozdział

Poz.	Wyszczególnienie	§	Wykonanie w 2014 r.	Plan na 2015 r. (stan na 30.09.2015 r.)	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	% kol.7/6
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Dochody ogółem, w tym:						
1.	Dochody bieżące						
.....							
2.	Dochody majątkowe						
.....							
.....							
II.	Wydatki ogółem, w tym:						
1	Wydatki bieżące, w tym:						
1.1	Dotacje na zadania bieżące						
.....							
1.2	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń						
.....							
1.3	Pozostałe wydatki bieżące, w tym:						
.....							
2	Wydatki majątkowe, w tym:						
2.1	Wydatki inwestycyjne						
.....							
2.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne						
.....							

Sporządził:

tel.

dnia,

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

.....
data, podpis.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....
data, podpis

/Nazwa jednostki organizacyjnej/

Dział

Rozdział

Załącznik do projektu planu finansowego jednostki budżetowej na rok 2016

wynagrodzenia

Lp	Treść	Wykonanie w 2014 r.	Plan na 2015 r. (na 30.09.2015)	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.	% kol.6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zatrudnienie nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty wg arkusza organizacyjnego					
2.	Zatrudnienie pracowników administracji i obsługi w przeliczeniu na pełne etaty					
	a/ wynikające ze struktury organizacyjnej					
	b/ faktyczne					
3.	Ilość oddziałów					
4.	Ilość uczniów					
5.	Nauczyciele:					
	I. wynagrodzenia osobowe					
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe					
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					
	b/ fundusz nagród					
	c/ dodatek motywacyjny					
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń					
	2) jednorazowe płatności:					
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					
	b/ nagrody jubileuszowe					
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					
	d/ nagrody Dyrektora					
	e/ nagrody Starosty					
	f/ inne					
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					
	IV. składki na Fundusz Pracy					
	V. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					
6.	Nauczyciele - skutki planowanych podwyżek					
	I. wynagrodzenia osobowe					
	II. składki na ubezpieczenie społeczne					
	III. składki na Fundusz Pracy					
	IV. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					
7.	Pracownicy administracji i obsługi:					
	I. wynagrodzenia osobowe					
	1) miesięczne wynagrodzenia osobowe					
	a/ wynagrodzenie zasadnicze					
	b/ fundusz nagród					
	c/ premie					
	d/ pozostałe składniki wynagrodzeń					
	2) jednorazowe płatności:					
	a/ odprawy emerytalne i rentowe					
	b/ nagrody jubileuszowe					
	c/ odprawy z tytułu zwolnień					
	d/ nagrody Dyrektora					
	e/ inne					
	II. dodatkowe wynagrodzenie roczne					
	III. składki na ubezpieczenie społeczne					
	IV. składki na Fundusz Pracy					
	V. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych					

Sporządzono:

dnia,

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

.....
data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....
data, podpis

Dyrektor Jednostki

.....
data, podpis

KALKULACJE DLA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW W RAMACH BIEŻĄCEGO UTRZYMANIA JEDNOSTKI

ROZDZIAŁ:

I. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI W 2016 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE			w tym:			z tego:								w tym:				OGÓLNE NAUCZYCIELE (kol. 8 + kol. 21)	
		etaty	stażysta	kontraktowy	stażysta	minimowany	diplomowany	wynagrodzenie zasadnicze	stażysta	kontraktowy	minimowany	diplomowany	wynagrodzenie zasadnicze	fundusz nagród	dotatek funkcyjny	dotatek mowy	dotatek funkcyjny	dotatek za warunki pracy	nagrody	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	odprawy emerytalne		nagrody jubileuszowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
1.	STYCZEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	LUTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	MARZEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KWIECIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	MAJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	CZERWIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	LIPIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	SIERPIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZEŚIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	PAŹDZIERNIK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	LISTOPAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	GRUDZIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

II. KALKULACJA PLANOWANYCH WYNAGRODZEŃ ADMINISTRACJI I OBSŁUGI W 2016 ROKU (§ 4010):

Lp.	Wyszczególnienie	WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNE			w tym:			WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE								w tym:				OGÓLNE (kol. 4 + kol. 11)				
		etaty	stażysta	kontraktowy	wynagrodzenie zasadnicze	wynagrodzenie zasadnicze	usługa lat	fundusz nagród	dotatek funkcyjny	premie	inne	odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne	WYNAGRODZENIA JEDNORAZOWE	odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	inne						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
1.	STYCZEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	LUTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	MARZEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	KWIECIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	MAJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	CZERWIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	LIPIEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	SIERPIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	WRZEŚIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	PAŹDZIERNIK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	LISTOPAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	GRUDZIEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

III. KALKULACJA DODATKOWEGO WYNAGRODZENIA ROCZNEGO W 2016 ROKU (§ 4040):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	§ 4010 - PRZEWDYWANE WYKONANIE W 2016 ROKU:	§ 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE ZA 2015 ROK WYPŁACANE W 2016 ROKU:
I.	NAUCZYCIELE	0,00	0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

IV. KALKULACJA POCHODNYCH OD WYNAGRODZEŃ W 2016 ROKU:

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE § 4110			SKŁADKI NA FP § 4120	
		PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	%	składka	PODSTAWA WYMIARU SKŁADEK	składka
1	2	3	4	5	6	7
I.	WYNAGRODZENIE MIESIĘCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00
	nauczyciele			0,00		0,00
	pozostali pracownicy			0,00		0,00
II.	DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE	0,00	X	0,00	0,00	0,00
	nauczyciele			0,00		0,00
	pozostali pracownicy			0,00		0,00
III.	UMOWY ZLECENIA			0,00		0,00
	RAZEM	X	X	0,00	X	0,00

odpis na 1 pracownika

V. KALKULACJA ZFŚS W 2016 ROKU (§ 4440):

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY/ LICZBA OSÓB	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYZYCIELE		0,00
II.	POZOSTALI PRACOWNICY	X	0,00
1.	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH		0,00
2.	PRACOWNICY O ZNA CZNYM LUB UMIA RKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (zaopieczanie odpiat)		0,00
3.	EMERYCI I RENCISCI ORĘCI OPIEKĄ SOCIALNĄ (BYLI PRACOWNICY)		0,00
	RAZEM	X	0,00

x

..... pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

Sporządził:
dzień.

Główny Księgowy

.....
podpis

Dyrektor Jednostki

.....
data, podpis

Dział

Rozdział

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów i wydatków na 2016 rok

Opis zadania do ujęcia w części opisowej projektu budżetu:
1) Dochody:
2) Wydatki: (opis zadania, zakres rzeczowo - finansowy, cele, rezultaty)

Sporządził:

tel.

dnia,

Główny Księgowy/Zastępca Głównego Księgowego

Dyrektor Jednostki/Naczelnik wydziału/ samodzielne stanowisko

.....

data, podpis

.....

data, podpis

Nadzór merytoryczny

.....

data, podpis

.....
 Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

**Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.
 Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2016 r. (jednoroczne i wieloletnie)**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wykonanie do 31.12.2015 r.	rok budżetowy 2016 (8+9+10+11)	Planowane wydatki w 2016 r. z tego źródła finansowania					Jednostka realizująca zadanie lub koordynująca program
								dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p	11	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.										A.	-		
										B.	-		
										C.	-		
.....					-					A.	-		
										B.	-		
										C.	-		
razem wydatki na inwestycje													
1.										A.	-	X	
										B.	-		
										C.	-		
.....					-					A.	-		
										B.	-		
										C.	-		
razem wydatki na zakupy inwestycyjne													
OGÓLEM													
							-	-	-			X	
												X	

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np.. Od wojewody, MEN, UKFIS. ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

Sporządził:

dnia

..... Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.

Lp.	Projekt	S	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:						Planowane wydatki 2016 r.						
					Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE		z tego:			z tego:			z tego:		
					Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1 Wydatki majątkowe razem:																	
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
1.1	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2016 r.																
	2017 r.																
	2018 r.																
	2019 r.																
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
....	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2016 r.																
	2017 r.																
	2018 r.																
	2019 r.																
2 Wydatki bieżące razem:																	
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
2.1	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2016 r.																
	2017 r.																
	2018 r.																
	2019 r.																
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
....	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2016 r.																
	2017 r.																
	2018 r.																
	2019 r.																
Ogółem (1+2)																	

Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.

Projekt dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2016 r.

w złotych

Dział Rozdział	§	Treść	Projekt planu dochodów	Projekt planu wydatków	Dochody do przekazania do budżetu państwa lub budżetu innej j.s.t.
1	2	3	4	5	11
I. DOCHODY SKARBU PAŃSTWA					
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			0
01008	2350	Melioracje wodne			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA			0
70005	2350	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
II. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH					
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0	0	0
01005		Prace geodezyjno - urzędniowe na potrzeby rolnictwa	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4300	Zakup usług pozostałych			
01008		Melioracje wodne	0	0	0
	0690	wpływy z różnych opłat			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0	0	0
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokurat.			
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych			
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	0	0	0
71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4300	Zakup usług pozostałych			
71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4300	Zakup usług pozostałych			
71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4300	Zakup usług pozostałych			
71015		Nadzór budowlany	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4260	Zakup energii			
	4270	Zakup usług remontowych			
	4280	Zakup usług zdrowotnych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe			
	4410	Podróże służbowe krajowe			
	4430	Różne opłaty i składki			
	4440	Odpisy na Z.F.Ś.S			
	4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej			

750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0	0	0
75011		Urzędy wojewódzkie	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4300	Zakup usług pozostałych			
75045		Kwalifikacja wojskowa	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4280	Zakup usług zdrowotnych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	0	0	0
75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne			
	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne			
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy			
	4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy			
	4070	funkcjonariuszy			
	4080	Uposażenia oraz świadczenia pieniężne wypłacane przez okres			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	Składki na Fundusz Pracy			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4220	Zakup środków żywności			
	4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia			
	4260	Zakup energii			
	4270	Zakup usług remontowych			
	4280	Zakup usług zdrowotnych			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
	4410	Podróże służbowe krajowe			
	4420	Podróże służbowe zagraniczne			
	4430	Różne opłaty i składki			
	4440	Odpisy na Z.F.Ś.S.			
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			
	4510	Opłaty na rzecz budżetów jst			
	4550	Szkolenie członków korpusu służby cywilnej			
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			
	0970	Wpływy z różnych dochodów			
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			
75414		Obrona cywilna	0	0	0
		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4300	Zakup usług pozostałych			
851		OCHRONA ZDROWIA	0	0	0
85156		Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne(zbiorczo)			

852		POMOC SPOŁECZNA	0	0	0
P5203		Ośrodki wsparcia	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	2830	zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych			
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0	0	0
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			
	4260	Zakup energii			
	4300	Zakup usług pozostałych			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
		OGÓŁEM	0	0	0

Sporządził:
Goldap, dn.

Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.

Projekt dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2016 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				wydatki majątkowe
						wydatki bieżące	w tym:			
7	8	9	10	11						
UMOWY I POROZUMIENIA										
			Ogółem							

Sporządziła:
Godop. dn.

.....
 Jednostka organizacyjna/Wydział/Samodzielne stanowisko

Projekt planu finansowego jednostki na 2016 r.

Projekt planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2016 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
Ogółem							

Sporządził:

Godzina, dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:														
		Dochody bieżące		w tym:					w tym:							
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1															
Formuła	[1.1]+[1.2]															
Wykonanie 2013	0,00															
Wykonanie 2014	0,00															
Plan 3 kw. 2015	0,00															
Wykonanie 2015 1)	0,00															
2016	0,00															
2017	0,00															
2018	0,00															
2019	0,00															
2020	0,00															
2021	0,00															
2022	0,00															
2023	0,00															
2024	0,00															
2025	0,00															

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:						Wynik budżetu
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]							[1]-[2]	
Wykonanie 2013	0,00							0,00	
Wykonanie 2014	0,00							0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00							0,00	
Wykonanie 2015 1)	0,00							0,00	
2016	0,00							0,00	
2017	0,00							0,00	
2018	0,00							0,00	
2019	0,00							0,00	
2020	0,00							0,00	
2021	0,00							0,00	
2022	0,00							0,00	
2023	0,00							0,00	
2024	0,00							0,00	
2025	0,00							0,00	

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
	10	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy (ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF)	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013					0,00					
Wykonanie 2014					0,00					
Plan 3 kw. 2015					0,00					
Wykonanie 2015 1)					0,00					
2016					0,00					
2017					0,00					
2018					0,00					
2019					0,00					
2020					0,00					
2021					0,00					
2022					0,00					
2023					0,00					
2024					0,00					
2025					0,00					

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2013											
Wykonanie 2014											
Plan 3 kw. 2015											
Wykonanie 2015 1)											
2016											
2017											
2018											
2019											
2020											
2021											
2022											
2023											
2024											
2025											

