

ZARZĄDZENIE NR 102/2013
BURMISTRZA MIASTA KOWARY

z dnia 30 września 2013 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na 2014 rok

Na podstawie art.230 oraz 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz § 1 ust. 1 uchwały Nr LXV/303/10 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Kowary zarządzam co następuje:

- § 1. 1. Zobowiązuję Dyrektorów Jednostek Budżetowych, Dyrektora Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych oraz kierowników wydziałów i samodzielnych pracowników samorządowych Urzędu Miejskiego w Kowarach do opracowania materiałów planistycznych na 2014 rok.
2. Zobowiązuję Kierownika Referatu Gospodarki Gruntami, Geodezji i Rolnictwa do opracowania informacji o stanie mienia komunalnego zgodnie z wymogami art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2013 r. poz. 885 ze zm.).
- § 2. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić założenia do projektu uchwały budżetowej miasta na 2014 rok.
- § 3. Materiały planistyczne należy opracować w następującej szczegółowości:
1. 1. Zakład budżetowy (wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1,2,8,9 do niniejszego zarządzenia):
 - 1) przewidywany stan środków obrotowych na początku roku,
 - 2) dochody wg ważniejszych źródeł,
 - 3) wydatki z wyszczególnieniem:
 - a) wydatków dotyczących wynagrodzenia osobowego,
 - b) nakładów inwestycyjnych,
 - c) planowany stan środków obrotowych na koniec roku,
 - d) stan zatrudnienia.
 2. Jednostki budżetowe (wg wzoru stanowiącego załącznik nr 3,6,7,8,9,10 do niniejszego zarządzenia):
 - 1) dochody,
 - 2) wydatki wg klasyfikacji budżetowej,
 - 3) stan zatrudnienia.
 3. Rachunek wyodrębnionych dochodów (wg wzoru nr 4):
 - 1) przewidywany stan środków obrotowych na początku roku,
 - 2) dochody wg ważniejszych źródeł,
 - 3) wydatki z wyszczególnieniem:
 - a) wydatków bieżących (z wyjątkiem wynagrodzeń),
 - b) nakładów inwestycyjnych,
 - c) planowany stan środków obrotowych na koniec roku.
 4. Wydziały i samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego przedstawiają (wg wzoru stanowiącego załącznik nr 3,6,7,8,9,10 do niniejszego zarządzenia) m.in.:
 - 1) dochody,
 - 2) wydatki wg klasyfikacji budżetowej,
 - 3) plan zadań remontowych i inwestycyjnych,

- 4) stan zatrudnienia.
5. Planując zadania remontowe i inwestycyjne należy wyszczególnić (wg wzoru stanowiącego załącznik nr 9,10 do niniejszego zarządzenia):
 - 1) nazwę zadania i jej lokalizację,
 - 2) okres realizacji zadania – rok i miesiąc rozpoczęcia oraz rok i miesiąc zakończenia,
 - 3) całkowity koszt zadania w cenach bieżących,
 - 4) dotychczasowe nakłady - dotyczy zadań kontynuowanych,
 - 5) wysokość wydatków w roku budżetowym,
 - 6) wysokość wydatków w latach następnych – dotyczy zadań wieloletnich,
 - 7) źródła sfinansowania nakładów.
6. Instytucje Kultury sporządzają materiały zgodnie z wzorem stanowiącego załącznik nr 5,6,8,9,10 do niniejszego zarządzenia.
- § 4. Wraz ze składanymi materiałami, o których mowa w § 3, należy przedstawić dokładne ich uzasadnienie łącznie z kalkulacją.
- § 5. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy posługiwać się obowiązującą klasyfikacją dochodów i wydatków publicznych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2010 Nr 38, poz. 207 ze zm.).
- § 6. Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić analizę celów i identyfikację ryzyka zgodnie z Zarządzeniem Nr 90/2012 Burmistrza Miasta Kowary z 25 czerwca 2012 r. w sprawie funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Kowary.
- § 7. 1. W celu opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kowary, zobowiązuje się Dyrektorów Jednostek Budżetowych, Dyrektora Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych oraz kierowników wydziałów i samodzielnych pracowników samorządowych Urzędu Miejskiego w Kowarach do opracowania danych (wybrać dane odpowiadające danej komórce lub jednostce) obejmujących:
 - 1) dochody bieżące (podatki i opłaty, wieczyste użytkowanie, dzierżawy itp.),
 - 2) wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów Miasta oraz na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
 - 3) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku,
 - 4) wydatki majątkowe, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
 - 5) z wydatków wyszczególnia się także przedsięwzięcia wieloletnie, dla każdego przedsięwzięcia określa się odrębnie (wg wzoru stanowiącego załącznik nr 11 do niniejszego zarządzenia):
 - a) nazwę i cel,
 - b) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację,
 - c) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - d) limity wydatków w poszczególnych latach,
 - e) limit zobowiązań.
- § 8. Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Kowary, w nieprzekraczalnym terminie do dnia 21 października 2013 r., który nadzoruje terminowość ich złożenia oraz kompletność.
- § 9. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych Skarbnik Miasta sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz projekt uchwały budżetowej w szczególowości określonej w art.226, 227, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

§ 10. Zmiany w planie dochodów i wydatków dokonywane będą na wniosek Dyrektorów Jednostek Budżetowych, Dyrektora Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych oraz kierowników wydziałów i samodzielnych pracowników samorządowych Urzędu Miejskiego w Kowarach wg wzoru stanowiącego załącznik nr 12 do niniejszego zarządzenia.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

Mirosław Górecki

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK

W oparciu o uchwałę nr LXV/303/10 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 września 2010 roku w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej przedstawiam założenia do projektu budżetu na 2013 rok.

1. TERMINY POSZCZEGÓLNYCH PRAC NAD PROJEKTEM BUDŻETU MIASTA KOWARY NA ROK 2014

- 1) Termin składania wniosków radnych, społecznych komitetów w sprawie wprowadzenia do budżetu zadań własnych gminy – do 21 października 2013 r.
- 2) Termin składania wniosków do projektu budżetu wraz z opracowanym projektem planu finansowego przez samorządowe instytucje kultury – do 21 października 2013 r.
- 3) Termin składania projektów finansowych dochodów i wydatków budżetu gminy przez kierowników referatów urzędu realizowanych na stanowiskach pracy podległych im pracowników w szczególności: dział, rozdział, paragraf – do 21 października 2013 r.
- 4) Termin składania wstępnych projektów finansowych dochodów i wydatków budżetu gminy w szczególności: dział, rozdział, paragraf przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy – do 21 października 2013 r.
- 5) Termin określenia przez burmistrza zadań gminy realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zadań przejętych przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia, a także zakres pomocy rzeczowej lub finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego – do 21 października 2013 r.
- 6) Termin opracowania przez skarbnika gminy prognozy wysokości dochodów gminy z poszczególnych źródeł oraz zestawienia obligatoryjnych wydatków gminy w roku 2012, wynikających z zaciągniętych zobowiązań oraz realizacji obowiązkowych zadań gminy, zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – do 31 października 2013 r.

2. ZASADY PLANOWANIA DOCHODÓW BUDŻETU NA 2014 ROK

- 1) Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2014 rok należy uwzględnić:
 - a) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
 - b) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2013,
 - c) obowiązujące przepisy podatkowe,
 - d) Obwieszczenie Ministra Finansów w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2014 rok,
 - e) kwoty dotacji celowych – ustalone zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
 - f) kwoty subwencji do czasu określania przez Ministra Finansów wstępnych wysokości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2014 rok, przyjmuje się na poziomie ostatecznych kwot określonych dla budżetu miasta po przyjęciu ustawy na rok 2013;
 - g) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – do czasu określania przez Ministra Finansów wstępnych wysokości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2014 rok prognozuje się na poziomie 100% wielkości przyjętych ustawie budżetowej na rok 2013,
 - h) kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2013 rok,
 - i) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2014 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceniach prawa użytkownika wieczystego w prawo własności,

3. ZASADY PLANOWANIA WYDATKÓW BUDŻETU NA 2014 ROK

- 1) Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2014 rok należy uwzględnić:

- a) przepisy art.217 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z tym zobowiązuje się Dyrektorów Jednostek Budżetowych, Dyrektora Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych oraz kierowników wydziałów i samodzielnych pracowników samorządowych Urzędu Miejskiego w Kowarach do:
- ograniczenia wydatków bieżących,
 - uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów,
 - zaproponowania zlecenia realizacji niektórych zadań innym podmiotom,
 - monitorowania zużycia mediów i ograniczenia zużycia;
- b) W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w uofp.
- c) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2014 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2013 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2013 roku, należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych umów (porozumień) wydatki bieżące, bez wydatków na remonty i na obsługę długu, finansowane z dochodów własnych (bez subwencji i dotacji z budżetu państwa), przyjmuje się na poziomie nie większym niż wynikające z planu uchwalonego na rok 2013, **ostateczne kwoty planowanych wydatków na rok 2014 zostaną określone po indywidualnych konsultacjach z poszczególnymi dysponentami środków,**
- d) wydatki bieżące finansowane dotacją z budżetu państwa przyjmuje się w wielkościach wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2014. Kwoty te zostaną określone przez Wojewodę Dolnośląskiego do 25.10.2013 r.;
- e) kwotę wydatków na wynagrodzenia i pochodne należy obliczyć w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2013/2014, przewidywaną organizację jednostki w roku szkolnym 2014/2015 oraz obowiązujące regulaminy wynagradzania. Planowane wynagrodzenia należy powiększyć o jednorazowe płatności wynikające z tytułu nagród jubileuszowych. Środki na odprawy dla pracowników w związku z przejściem na emeryturę lub rentę zostaną uwzględnione w projekcie budżetu w rezerwie celowej – jednostki podadzą w materiałach niezbędne dane w tym zakresie. Zakłada się waloryzację wynagrodzeń pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługi o wskaźnik inflacji. Nie planuje się podwyżek dla nauczycieli;
- f) Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot na realizację każdej z nich;
- g) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki organizacyjne z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 r. poz.592 ze zm.); do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę odpisu obowiązującą w 2013 r; w odniesieniu do placówek oświaty, odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art.53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. z 2006 roku Nr 97, poz.674) ustalono kwotę bazową dla nauczycieli: od dnia 1 stycznia 2013 – w wysokości 2.717,59 zł;
- h) wydatki na remonty budynków komunalnych w 2014 roku przekroczą 20 % przychodów z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych i użytkowych zarządzanych przez Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych. Należy kontynuować tworzenie lokali socjalnych;
- i) wydatki na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii planuje się na poziomie planowanych wpływów z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na 2014 rok;
- j) wydatki związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną należy zaplanować przy uwzględnieniu dochodów z tytułu gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- k) wydatki na zasiłki wypłacane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zostaną zaplanowane w wysokości zapewniającej minimum zabezpieczenia, chyba że przepisy prawa stanowią inaczej;

l) wydatki z tytułu zwrotów zasiłków i innych odzyskanych świadczeń z pomocy społecznej zostaną zaplanowane do wysokości oszacowanych dochodów z tych tytułów;

ł) przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2014 roku, następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym;

m) wydatki na doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli należy zaplanować w wysokości 0,5 % podstawy.

4. POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

- 1) Przy opracowaniu projektów finansowych należy uwzględnić wytyczne zawarte w uchwale nr LXV/303/10 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 września 2010 roku w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej.
- 2) Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie – **do przedłożonego planu należy dołączyć metodę i sposób liczenia poszczególnych kwot po stronie wydatków i dochodów – konieczne jest przedstawienie wyczerpujących objaśnień i kalkulacji odrębnych dla każdego paragrafu dochodów i wydatków, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowanych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2013 r.** Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2013 r. ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 30.09.2013 r. skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2013 roku.
- 3) Samorządowe instytucje kultury zobowiązane są przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną – w rozbiciu na działalność bieżącą oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych.
- 4) Zakłady budżetowe sporządzają projekty planów finansowych zakładające realizację zadań zgodnych z art.14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2013 r. poz. 885 ze zm.).
- 5) Przy opracowywaniu dochodów ze sprzedaży składników majątkowych Referat Gospodarki Nieruchomościami, Geodezji, Rolnictwa i Gospodarki Przestrzennej zobowiązany jest przedłożyć wykaz nieruchomości przewidzianych do sprzedaży.
- 6) Referat Gospodarki Nieruchomościami, Geodezji, Rolnictwa i Gospodarki Przestrzennej przygotowuje ogólną informację o stanie mienia gminnego ze wskazaniem planowanych do uzyskania dochodów z tytułu gospodarowania mieniem wg stanu na dzień 31.10.2013 r. - do dnia 05.11.2013 r.

5. OTRZYMUJĄ WG ROZDZIELNIKA:

- 1) Zakłady budżetowe: Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych
- 2) Jednostki Budżetowe: Miejska Służba Ratownicza, Przedszkole Publiczne Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 3, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- 3) Instytucje kultury: Miejski Ośrodek Kultury, Miejska Biblioteka Publiczna
- 4) Wydziały Urzędu Miejskiego: Wydział Organizacyjno-Prawny (WOP), Wydział Finansowy (WF), Biuro, Promocji, Rozwoju i Przedsiębiorczości (BP), Referat Gospodarki Komunalnej, Infrastruktury Technicznej i Ochrony Środowiska (GK), Referat Gospodarki Nieruchomościami, Geodezji, Rolnictwa i Gospodarki Przestrzennej (GG), Urząd Stanu Cywilnego (USC), Samodzielne stanowisko ds. kontroli finansowej (RK).

.....
(pieczęć zakładu)

PLAN FINANSOWY ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2014 ROK

Rozdział

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie W 2013 r.	Projekt planu Na 2014 r.	Wskaźnik (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
	Zatrudnienie (etaty)	x			
	Ilość godzin zatrudnienia				
I	Stan środków obrotowych na początku roku				
	z tego:				
1.	Zapasy materiałów, wyrobów i inne				
2.	Środki pieniężne				
3.	Należności				
4.	Zobowiązania				
5.	Inne (podać jakie)				
II	Przychody ogółem	x			
	z tego:				
1.	Wpływy z różnych opłat	0690			
2.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750			
3.	Wpływy z usług	0830			
4.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840			
5.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870			
6.	Pozostałe odsetki	0920			
7.	Dotacje na inwestycje	6210			
III	RAZEM (I+II)	x			
IV	Rozchody ogółem	x			
1.	Nagrody i wydatki osobowe	3020			
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030			
3.	Wynagrodzenia osobowe	4010			
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040			
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
6.	Składki na Fundusz Pracy	4120			
7.	Wpłaty na PFRON	4140			
8.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
9.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
10.	Zakup środków żywności	4220			
11.	Zakup energii	4260			
12.	Zakup usług remontowych	4270			
13.	Zakup usług zdrowotnych	4280			
14.	Zakup usług pozostałych	4300			
15.	Zakup usług od innej jst	4330			
16.	Zakup usług remontowo-konserwatorskich	4340			
17.	Opłaty za usługi internetowe	4350			
18.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom. - telefonii komórkowej	4360			
19.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.- telefonii stacjonarnej	4370			
20.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380			
21.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390			
22.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400			
23.	Podróże służbowe krajowe	4410			
24.	Podróże służbowe zagraniczne	4420			
25.	Różne opłaty i składki	4430			
26.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	4440			
27.	Podatek od nieruchomości	4480			
28.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510			

29.	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520			
30.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530			
31.	Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych	4580			
32.	Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych	4590			
33.	Koszty postępowania sądowego	4610			
34.	Szkolenie pracowników	4700			
35.	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	6070			
36.	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	6080			
	Odpis aktualizacyjny				
V	Stan środków obrotowych na koniec roku (III-IV)				
	w tym środki pieniężne				
VI	RAZEM (IV+V)				
VII	Suma bilansowa (III-VI)				

Ważne: Kwantyfikacja z budżetu, włączy do budżetu oraz kwoty wynagrodzeń powinny być zgodne z ustaleniami budżetu miasta

Uzasadnienie przychodów i rozchodów

I.	Przychody	
II	Rozchody	

Sporządził

Akceptował

.....

.....

Kowary, dnia:

Nazwa jednostki

PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK

Rozdział		w zł.			
Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie Za 2013 r.	Projekt planu Na 2014 r.	Wskaźnik (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
1.	Plan gospodarczy	A			
2.	Wskaźnik budżetowy	x			
3.	Etaty	x			
	Ilość godzin zatrudnienia				
4.	Norma budżetowa				
Wydatki bieżące - ogółem		B			
	z tego:				
1.	Nagrody i wydatki osobowe	3020			
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030			
3.	Wynagrodzenia osobowe	4010			
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040			
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
6.	Składki na Fundusz Pracy	4120			
7.	Wpłaty na PFRON	4140			
8.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
9.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
10.	Zakup środków żywności	4220			
11.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240			
12.	Zakup energii	4260			
13.	Zakup usług remontowych	4270			
14.	Zakup usług zdrowotnych	4280			
15.	Zakup usług pozostałych	4300			
16.	Zakup usług od innej jst	4330			
17.	Zakup usług remontowo-konserwatorskich	4340			
18.	Opłaty za usługi internetowe	4350			
19.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonii komórkowej	4360			
20.	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonii stacjonarnej	4370			
21.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380			
22.	Zakup usług obejmuj.wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390			
23.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400			
24.	Podróże służbowe krajowe	4410			
25.	Podróże służbowe zagraniczne	4420			
26.	Różne opłaty i składki	4430			
27.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	4440			
28.	Podatek od nieruchomości	4480			
29.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510			
30.	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520			
31.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530			
32.	Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych	4600			
33.	Koszty postępowania sądowego	4610			
34.	Szkolenie pracowników	4700			
35.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050			
36.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżet.	6060			

Wydatki nie objęte normą				
Rozdział				
Wydatki inwestycyjne i na remonty kapitalne				
Rozdział				
Dochody - ogółem				
z tego:				
1. Wpływy z różnych opłat	0690			
2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750			
3. Wpływy z usług	0830			
4. Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840			
5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870			
6. Pozostałe odsetki	0920			

Uzasadnienie wydatków - dochodów

I. Wydatki

II. Dochody

Plan rzeczowo-finansowy remontów kapitałnych

Planowano koszt remontów w roku	zł
Pokrycie kosztów	zł
1) z budżetu	zł
2) z innych źródeł	zł
a)	zł
b)	zł
c)	zł

Poz.	Nazwa obiektu	Pozycja inwentarza	Wartość rzeczowista lub szacunkowa w stanie nowym obiektów remontowych	Termin wykonania od - do podać na cel	Koszt remontów wg kosztorysów	Koszt remontów planowanych do wykonania w roku 2013 systemem	
						gospodarczym	zleconym
Ogółem							
w tym: robocizna							
materiały							

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć organu sporządzającego)

<p>Wydział zatwierdza plan jednostkowy</p> <p>a) wydatki bieżące (rozdział) w kwocie słownie</p> <p>.....</p> <p>b) wydatki inwestycyjne na tematy kapitalne (rozdział) w kwocie słownie</p> <p>.....</p> <p>c) dochody (rozdział.....) w kwocie słownie</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p> <p>.....</p>	<p>..... (miejscowość i data)</p> <p>..... (podpis i pieczęć organu zatwierdzającego)</p>
---	---

Nazwa jednostki

RACHUNKI WYODRĘBNIONYCH DOCHODÓW ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Rozdział

(nazwa rozdziału lub rodzaj rachunku dochodów własnych)

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie 2013 r.w zł	Projekt planu Na 2014 r. w zł	Uwagi
I	Stan środków obrotowych na początku roku				
	z tego:				
1.	zapasy materiałów, wyrobów i inne				
2.	środki pieniężne				
3.	należności				
4.	zobowiązania				
5.	inne (podać jakie)				
II	Przychody ogółem				
	z tego:				
1.	Wpływy z różnych opłat	0690			
2.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750			
3.	Wpływy z usług	0830			
4.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840			
5.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870			
6.	Pozostałe odsetki	0920			
III	RAZEM (I+II)				
IV	Rozchody ogółem				
1.	Nagrody i wydatki osobowe	3020			
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030			
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110			
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
6.	Zakup środków żywności	4220			
7.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240			
8.	Zakup energii	4260			
9.	Zakup usług remontowych	4270			
10.	Zakup usług zdrowotnych	4280			
11.	Zakup usług pozostałych	4300			
12.	Zakup usług od innej jst	4330			
13.	Zakup usług remontowo-konserwatorskich	4340			
14.	Opłaty za usługi internetowe	4350			
15.	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. - telefonii komórkowej	4360			
16.	Opłaty z ty. zakupu usług telekom.- telefonii stacjonarnej	4370			
17.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380			
18.	Zakup usług obejmuj. wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390			
19.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400			
20.	Podróże służbowe krajowe	4410			
21.	Podróże służbowe zagraniczne	4420			
22.	Różne opłaty i składki	4430			
23.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	4440			
24.	Podatek od nieruchomości	4480			
25.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510			
26.	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520			
27.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530			
28.	Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych	4600			
29.	Koszty postępowania sądowego	4610			
30.	Szkolenie pracowników	4700			
V	Stan środków obrotowych na koniec roku (III-IV)				
	w tym środki pieniężne				
VI	RAZEM (IV+V)				
VII	Plan środków obrotowych na koniec roku				

(miejscowość i data)

.....
(pieczęć instytucji kultury)**PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2014 ROK**

Rozdział

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie w 2013 roku			Projekt planu na 2014 rok			Wskaźnik (9:6)
			dotacja	środki własne	Ogółem	dotacja	środki własne	Ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Zatrudnienie (etaty)	x							
	Ilość godzin zatrudnienia								
I	Stan środków obrotowych na początku roku								
	z tego:								
1.	Zapasy materiałów, wyrobów i inne								
2.	Środki pieniężne								
3.	Należności								
4.	Zobowiązania								
5.	Inne (podać jakie)								
II	Przychody ogółem	x							
	z tego:								
1.	Wpływy z różnych opłat	0690							
2.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0750							
3.	Wpływy z usług	0830							
4.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840							
5.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870							
6.	Pozostałe odsetki	0920							
7.	Dotacje podmiotowe z budżetu dla instytucji kultury	2480							
III	RAZEM (I+II)	x							
IV	Rozchody ogółem	x							
1.	Nagrody i wydatki osobowe	3020							
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030							
3.	Wynagrodzenia osobowe	4010							
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040							
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110							
6.	Składki na Fundusz Pracy	4120							
7.	Wpłaty na PFRON	4140							
8.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170							
9.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210							
10.	Zakup środków żywności	4220							
11.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240							
12.	Zakup energii	4260							
13.	Zakup usług remontowych	4270							
14.	Zakup usług zdrowotnych	4280							
15.	Zakup usług pozostałych	4300							

16.	Zakup usług od innej jst	4330							
17.	Zakup usług remontowo-konserwatorskich	4340							
18.	Opłaty za usługi internetowe	4350							
19.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom. - telefonii komórkowej	4360							
20.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.- telefonii stacjonarnej	4370							
21.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380							
22.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390							
23.	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400							
24.	Podróże służbowe krajowe	4410							
25.	Podróże służbowe zagraniczne	4420							
26.	Różne opłaty i składki	4430							
27.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	4440							
28.	Podatek od nieruchomości	4480							
29.	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510							
30.	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520							
31.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530							
32.	Kary i odszkodowania na rzecz osób prawnych	4600							
33.	Koszty postępowania sądowego	4610							
34.	Szkolenie pracowników	4700							
V	Stan środków obrotowych na koniec roku (III-IV)								
	w tym środki pieniężne								
VI	RAZEM (IV+V)								
VII	Suma bilansowa (III-VI)	x							

Uwaga: Kwoty dotacji z budżetu, wpłaty do budżetu oraz kwoty wynagrodzeń powinny być zgodne z ustaleniami budżetu miasta

Uzasadnienie przychodów i rozchodów

I. Przychody	
II. Rozchody	

WYKAZ IMPREZ (ZADAŃ) REALIZOWANYCH W RAMACH DOTACJI PODMIOTOWEJ W 2014 R

Lp.	nazwa imprezy (zadania)	kwota
	OGÓŁEM	

WYKAZ IMPREZ (ZADAŃ) REALIZOWANYCH W RAMACH DOTACJI TEMATYCZNEJ (CELOWEJ) W 2014 R

Lp.	nazwa imprezy (zadania)	kwota
	OGÓŁEM	

Sporządził

Akceptował

.....
Kowary, dnia:

.....

Dział

Rozdział

Kalkulacja wynagrodzeń na 2014 rok

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.09.2013 r.	Przewidywane wykonanie za 2013 r.	Projekt planu na 2014 rok	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 (1a+1b)					
1a)	Wynagrodzenia osobowe pracowników					
	w tym: a) zasadnicze					
	b) dodatek motywacyjny					
	c) wysługa					
	d) pozostałe dodatki					
	e) godziny ponadwymiarowe					
	f) nagrody jubileuszowe					
	g) odprawy emerytalne, rentowe					
	h) ekwiwalenty i inne					
	i) specjalny fundusz nagród					
	j) fundusz premiowy					
	k) roboty publiczne					
1b)	Skutki wzrostu wynagrodzeń pracowników razem					
	w tym: pedagogiczni					
	administracja+obsługa					
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040					
3.	Wynagrodzenia bezosobowe § 4170					
	Wynagrodzenia ogółem (1-3)					
4.	Zatrudnienie					
a)	średnioroczne w osobach					
b)	średnioroczne w etatach					
	w tym: - pracownicy pedagogiczni					
	- pracownicy administracji					
	- pracownicy obsługi					
	w tym: sezonowi					
	z tego: prac. robót publicznych					
	pozostali sezonowi					
	pozostali					
c)	stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)					
	w tym: - pracownicy pedagogiczni					
	- pracownicy administracji					
	- pracownicy obsługi					
5.	Średnia płaca z poz.1 - przeciętna					
	- bez odpraw i nagród jubil.					
6.	Średnia płaca prac. pedagogicznych z poz.1 (bez odpraw i nagród jubil.) - przeciętna					
7.	Średnia płaca prac. administracji z poz.1 (bez odpraw i nagród jubil.) - przeciętna					
8.	Średnia płaca prac. obsługi z poz.1 (bez odpraw i nagród jubil.) - przeciętna					

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ NA 2014 ROK

Wynagrodzenia osobowe pracowników

Lp.	/gmina, miasto, powiat/		nazwa i adres jednostki Dział: Rozdział:					
	Wyszczególnienie (grup pracowników, rodzaje dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Grupa uposażenia, ryczałt stanowisko lub rodzaj czynności, stawka dodatku, rodzaj świadczenia (miesięczna)	Zatrudnienie (etaty, godzin) ilość dodatków, świadczeń		Ogółem stawka miesięczna (godzinowa) średnia miesięczna wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych		
			okres I - VIII	okres IX - XII		za okres I – VIII.2014 r.	za okres IX – XII.2014 r.	Rocznie I – XII.2014 r. (6+7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem pracownicy pedagogiczni								
w tym:								
skutki wzrostu wynagrodzeń 7%								
pozostałe wynagrodzenia								
- wynagrodzenie zasadnicze razem								
w tym:								
*/ a)								
b)								
c)								
d)								
e) z tytułu podwyższenia stopnia awansu zawodowego								
- dodatek za staż pracy								
- pozostałe dodatki w tym:								
- motywacyjny 4% od wynagr. zasadn. <i>prac.pedagog. (w dyspozycji dyr. szkoły)</i>								
- motywacyjny dyrektorów i zastępców <i>(aktualne stawki)</i>								
- funkcyjny								
- za wychowawstwo								
- za warunki pracy								
- za opiekuna stażu								
- inne								
- godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16								
..... x x 4,16 =								
- zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16								
..... x x 4,16 =								
wynagrodzenia nieperiodyczne ogółem								
w tym:								
- nagrody jubileuszowe								
- odprawy emerytalne i rentowe								
- inne								
- razem								
- specjalny fundusz nagród 0,8%								
z tego:								
Stażyci ogółem , w tym:								
- wynagrodzenie zasadnicze razem, w tym:								
*/ a)								
b)								
c)								
d)								
- dodatek za staż pracy								

0	1	2	3	4	5	6	7	8
	- pozostałe dodatki w tym: - motywacyjny - funkcyjny - za wychowawstwo - za warunki pracy - za opiekuna stażu - inne							
	- godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = - zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 =							
	Kontraktowi ogółem, w tym: - wynagrodzenie zasadnicze razem, w tym: */ a) b) c) d) e) z tytułu podwyższenia stopnia awansu zawodowego - dodatek za staż pracy - pozostałe dodatki w tym: - motywacyjny - funkcyjny - za wychowawstwo - za warunki pracy - za opiekuna stażu - inne - godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = - zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 =							
	Mianowani ogółem, w tym: - wynagrodzenie zasadnicze razem, w tym: */ a) b) c) d) e) z tytułu podwyższenia stopnia awansu zawodowego - dodatek za staż pracy - pozostałe dodatki w tym: - motywacyjny - funkcyjny - za wychowawstwo - za warunki pracy - za opiekuna stażu - inne - godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = - zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 =							
	Dyplomowani ogółem, w tym: - wynagrodzenie zasadnicze razem, w tym: */ a) b) c) d) e) z tytułu podwyższenia stopnia awansu zawodowego							

0	1	2	3	4	5	6	7	8
	<ul style="list-style-type: none"> - dodatek za staż pracy - pozostałe dodatki w tym: <ul style="list-style-type: none"> - motywacyjny - funkcyjny - za wychowawstwo - za warunki pracy - za opiekuna stażu - inne godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = - zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = 							
	<p>Dyrektor</p> <p>stopień awansu zawodowego</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenie zasadnicze razem, w tym: <ul style="list-style-type: none"> */ a) b) c) d) e) z tytułu podwyższenia stopnia awansu zawodowego - dodatek za staż pracy - pozostałe dodatki w tym: <ul style="list-style-type: none"> - motywacyjny - funkcyjny - za wychowawstwo - za warunki pracy - za opiekuna stażu - inne godziny ponadwymiarowe (wg arkusza organizacyjnego) tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = - zastępstwa pw tyg.ilość godz. x stawka x 4,16 x x 4,16 = 							
II	<p>Ogółem pracownicy administracji</p> <p>w tym:</p> <p>skutki wzrostu wynagrodzeń</p> <p>pozostałe wynagrodzenia</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek za staż pracy - premia - dodatek funkcyjny - inne dodatki 							
	<p>wynagrodzenia nieperiodyczne ogółem</p> <p>w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe - odprawy emerytalne i rentowe - inne - razem - specjalny fundusz nagród 1,0% 							
	<p>z tego:</p> <p>.....</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek za staż pracy - premia - dodatek funkcyjny - inne dodatki 							
	<p>.....</p> <ul style="list-style-type: none"> - wynagrodzenie zasadnicze - dodatek za staż pracy - premia - dodatek funkcyjny - inne dodatki 							

0	1	2	3	4	5	6	7	8
III	Ogółem pracownicy obsługi							
	w tym:							
	skutki wzrostu wynagrodzeń							
	pozostałe wynagrodzenia							
	- wynagrodzenie zasadnicze							
	- dodatek za staż pracy							
	- premia							
	- dodatek funkcyjny							
	- inne dodatki							
	wynagrodzenia nieperiodyczne ogółem							
	w tym:							
	- nagrody jubileuszowe							
	- odprawy emerytalne i rentowe							
	- inne							
	- razem							
	- specjalny fundusz nagród 1,0%							
	z tego:							
							
	- wynagrodzenie zasadnicze							
	- dodatek za staż pracy							
	- premia							
	- dodatek funkcyjny							
	- inne dodatki							
							
	- wynagrodzenie zasadnicze							
	- dodatek za staż pracy							
	- premia							
	- dodatek funkcyjny							
	- inne dodatki							
IV	Ogółem wynagrodzenia P+A+O							
	w tym:							
	skutki wzrostu wynagrodzeń							
	pozostałe wynagrodzenia							
	- wynagrodzenie zasadnicze							
	- dodatek za staż pracy							
	- premia							
	- pozostałe dodatki w tym:							
	- motywacyjny							
	- funkcyjny							
	- za wychowawstwo							
	- za warunki pracy							
	- za opiekuna stażu							
	- inne							
	- godziny ponadwymiarowe							
	- zastępstwa							
	wynagrodzenia nieperiodyczne ogółem							
	w tym:							
	- nagrody jubileuszowe							
	- odprawy emerytalne i rentowe							
	- inne							
	- razem							
	- specjalny fundusz nagród							

- */
- a) z tytułem zawodowym magistra z przygotowaniem pedagogicznym
 - b) z tytułem zawodowym magistra bez przygotowania pedagogicznego, tytułem zawodowym licencjata (inżyniera) z przygotowaniem pedagogicznym
 - c) z tytułem zawodowym licencjata (inżyniera) bez przygotowania pedagogicznego, dyplomu ukończenia kolegium nauczycielskiego lub nauczycielskiego kolegium języków obcych
 - d) pozostałe wykształcenie

**Materiał planistyczny
do opracowania projektu budżetu Miasta Kowary na 2014 rok**

**Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej
oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi**

Lp.	Nazwa programu, projektu lub zadania wraz z opisem	Klasyfikacja budżetowa		Realizator	Inform. o dofinan. (umowa lub etap wniosk.)	Okres realizacji	Charakter wydatków: bieżące / majątkowe	Łączne wydatki w okr. realiz. projektu / zadania	w tym środki pochodzące z:				Wydatki 2013r. i lat wcześn.	w tym środki pochodzące z:			Wydatki 2014r.	w tym środki pochodzące z:			Wydatki 2015r.	w tym środki pochodzące z:		
		Dział	Rozdz.						budż. UE	źr.zagr. niepodl. zwrot.	budż. pańs.	budż. gm.		budż. UE	budż. pańs.	budż. gm.		budż. UE	budż. pańs.	budż. gm.		budż. UE	budż. pańs.	budż. gm.
1	2	3	4	5		6	7	8	10		11	12	17	10	11	12	17	10	11	12	17	10	11	12
1																								
2																								
3																								
4																								
5																								
6																								
7																								
8																								
9																								
10																								
11																								
12																								
13																								
14																								
15																								
16																								
17																								
18																								
19																								
20																								
...																								

.....
Data.....
Podpis.....
Akceptacja Skarbnika

Materiał planistyczny do opracowania projektu budżetu Miasta Kowary na 2014 rok

Wykaz zadań i projektów inwestycyjnych

Lp.	Nazwa zadania/projektu inwestycyjnego	Okres realizacji (lata)	Wartość całkowita zadania (kosztorysowa/szacunkowa)	Wydatki w 2014r.	w tym ze środków poch. z budżetu UE	Zakres rzeczowy	Zgodność z wieloletnią prognozą finansową	Informacje o zaawansowaniu prac wstępnej fazy procesu inwestycyjnego (w przypadku braku - termin uregulowania sprawy)						Umowa wykonawcza	Inne istotne informacje/występujące problemy	
								Zgodność z planem zag.przest.	Sprawy własnościowe	Raport oddz. na środ./dec. środowiskowa	Pełna aktualna dokumentacja projektowa	Kosztorys inwestorski	Pozwolenie na budowę			Przetargi na wykonawst.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
11																
12																
13																
14																
15																
16																
17																
18																
19																
20																
...																

.....
Data.....
Podpis.....
Akceptacja Skarbnika

**Materiał planistyczny
do opracowania projektu budżetu Miasta Kowary na 2014 rok**

Wykaz nakładów na remonty

Lp.	Wyszczególnienie zadań (lokalizacja)	Dział	Paragraf	Zakres rzeczowy	Termin realizacji	Wartość kosztorysowa	Środki wykorzystane od początku realizacji do końca 2013 r.	Plan na 2014 rok	Uwagi (środki poza-budżetowe)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	RAZEM								

Sporządził
.....

Akceptował
.....

Kowary, dnia:

**KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA – programy, projekty lub zadania
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2025**

1. Nazwa PROGRAMU/PROJEKTU**2. Nazwa ZADANIA/UMOWY****3. Podstawa prawna realizacji zadania (np. Uchwała Rady, rozporządzenie, ustawa)****4. Cel, zwięzły opis, uzasadnienie:****5. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia:****6. Okres realizacji przedsięwzięcia:**

Początek realizacji – rok, miesiąc
Planowany termin zakończenia – rok, miesiąc

7. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach (w zł):

Rodzaj wydatków	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań
<i>bieżące</i>	środki własne														
	budżet państwa														
	środki UE														
	inne (jakie)														
	Razem														
<i>majątkowe</i>	środki własne														
	budżet państwa														
	środki UE														
	inne (jakie)														
	Razem														

8. Dział, rozdział klasyfikacji budżetowej**9. Wykaz zawartych umów**

Sporządził:
(data, podpis)

Zaakceptował:
(data, podpis)

Uzasadnienie proponowanych zmniejszeń		
Rozdział	§	Uzasadnienie

Uzasadnienie proponowanych zwiększeń		
Rozdział	§	Uzasadnienie

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

.....
(data, pieczęć i podpis)

Stwierdzam, że proponowane zwiększenia planu dotyczą wydatków, których realizacja znajduje podstawę prawną, a kalkulacja przygotowana została w sposób celowy i oszczędny, a w przypadku wydatków rzeczowych dodatkowo z zachowaniem zasady wyboru najkorzystniejszej oferty.

.....
(data, pieczęć i podpis)