

ZARZĄDZENIE NR 263/2017
BURMISTRZA MIASTA JĘDRZEJOWA
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
na 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie, dyrektorów i kierowników jednostek podległych, do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok i złożenie do burmistrza do 20 października 2017r.

§ 2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu na 2018 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2018 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2018 rok oraz harmonogram prac planistycznych zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2018 rok zgodnie z załącznikami od Nr 3 do Nr 16.

§ 5. Założenia określone w zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Miasta Jędrzejowa.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się skarbnikowi gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawłowska

Wojcik

Rozdział 1

Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2018 rok.

§ 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) Uchwałą Nr L III/395/10 Rady Miejskiej w Jędrzejowie z dnia 29 stycznia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.);
- 3) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 198 z późn. zm.);
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.);
- 5) innymi przepisami prawa;
- 6) warunkami zawartych umów i porozumień;
- 7) stosowanymi w praktyce formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2018 rok:

- 1) wzrost PKB o 3,8%;
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3%;
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 4,7%;
- 4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 5,3%;
- 5) wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 0,8%;
- 6) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 6,4%;
- 7) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0%;
- 8) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 roku będzie wynosiło 2.100zł, co oznacza wzrost w stosunku do minimalnego wynagrodzenia z 2017 roku (2.000zł) o 4,0%;
- 9) minimalna stawka godzinowa w 2018 roku będzie wynosiła 13,70zł (w 2017 roku – 13,00zł).

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2018 rok.

§ 3. Podstawą planowania dochodów na 2018 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2017.

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

§ 5. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2018 rok należy uwzględnić:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2017,
- 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Rozwoju i Finansów, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 4) informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
- 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
- 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- 7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
- 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
- 10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.

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

§ 7. Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:

- 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- 5) dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczeń Ministra Rozwoju i Finansów, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2018 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 9) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Rozdział 3

Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2018 rok.

§ 8. Planowanie wydatków na 2018 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2017, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących.

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

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

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

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

§12. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

- 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2017 roku,
- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2018 roku.

§ 13. Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

§ 14. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1.09.2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 roku oraz w 2018 roku i 2% wzrost wynagrodzenia w stosunku rocznym.

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

§ 16. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2016 r. poz.2217 z późn. zm.).

§ 17. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 18. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 800 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2017. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r. poz. 1189 z późn. zm.).

§ 19. Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2018 rok po zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Burmistrza Miasta.

§ 20. W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów. Ponadto tworzy się rezerwę celową na wypłatę odpraw z tytułu przejścia na emeryturę i wypłatę nagród jubileuszowych dla pracowników jednostek oświatowych.

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawłowska

Rozdział 1

Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2018 rok.

§ 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone wykonywane przez gminę i powiat, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu miasta, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 3 do Nr 16 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.).

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

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

1) wydatki bieżące:

- wydatki jednostek budżetowych - fundusz wynagrodzeń, utrzymanie nieruchomości, remonty nieruchomości, pozostałe wydatki jednostki (zgodnie z metodologią przyjętą do projektowania budżetu w latach poprzednich)

2) wydatki majątkowe – z przedstawieniem symbolu zadania, planu na 2018 rok i okresu realizacji zadania.

§ 8. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2018 rok.

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

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

.....
Nazwa jednostki/Wydziału

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2018 ROK

Lp.	Źródła dochodów /wg Klasyfikacji budż.	Dział	Rozdział	§*	Przewidywane Wykonanie za 2017 rok	Projekt planu na 2018 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody bieżące z tego:						
2.	Dochody majątkowe z tego:						
	Ogółem dochody						

* klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

Uzasadnienie:

Objaśnienia:

- a) w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Sporządził:.....

Telefon:.....

Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału
Data sporządzenia

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawtorska

.....
Nazwa jednostki/Wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2018 ROK

Dział	Rozdz.	§	Źródło wydatków /wg klasyfikacji budżetowej/	Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Projekt Planu na 2018 rok	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM						

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

Uzasadnienie do planu wydatków:

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Sporządził:.....

Telefon:.....

OBJAŚNIENIA

- a) w uzasadnieniu do planowanych wydatków należy szczegółowo opisać rodzaj zadań przyjętych do realizacji w roku 2018
- b) wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją płac
- c) w części opisowej wyszczególnić wydatki, które są kontynuacją wcześniej podpisanych umów.

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawiorska

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia
Nr 263/2017
Burmistrza Miasta Jędrzejowa
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

PROJEKT PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA 2018 ROK

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2017 rok	Źródła finansowania, w tym:	
					Środki własne	Środki zewnętrzne (dotacje)
1	2	3	4	5	6	7
A.			Zadania inwestycyjne			
		Razem:				
B.			Zakupy inwestycyjne			
		Razem				
		OGÓLEM				

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Naczelnik Wydziału

Sporządził:.....
Telefon:.....

.....
upoważniona Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kawłowska

Dotacje celowe na zadania własne zlecone podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku na 2018 rok

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za 2017	Plan dotacji na 2018 rok
		OGÓLEM		

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Naczelnik Wydziału

Sporządził:.....

Telefon:.....

.....
Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kawiorska

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia
 Nr 263/2017
 Burmistrza Miasta Jędrzejowa
 z dnia 22 sierpnia 2017r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2018 ROK W ZAKRESIE
 FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		%	Wydatki		%
				Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok		6:5	Przewidywane wykonanie za 2017rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
OGÓLEM									

W kol. 4 należy wpisać w odrębnych wierszach nazwę działu, rozdziału i nazwę zadania planowanego do realizacji

.....
 Miejsce, data sporządzenia

.....
 Główny Księgowy

.....
 Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Sporządził:.....

Telefon:.....

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

.....

Załącznik Nr 8 do Zarządzenia
 Nr 263/2017
 Burmistrza Miasta Jędrzejowa
 z dnia 22 sierpnia 2017r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA
 SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOCHOŁOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z
 REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU
 PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOŁOWYCH**

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	Dochody		%	Wydatki		%
					Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok		Przewidywane wykonanie za 2017 rok	Plan na 2018 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Zadania w zakresie zwalczania narkomanii									
2	Zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi									
OGÓŁEM										

W kol. 4 należy wpisać w odrębnych wierszach nazwę działu, rozdziału i nazwę zadania planowanego do realizacji

.....
 Miejsce, data sporządzenia

.....
 Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Sporządził:.....

Telefon:.....

Z upoważnienia Burmistrza
 Sekretarz Gminy

mgr Renata Kwaśnik

.....
 Nazwa jednostki/Wydziału

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2018 ROK

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2017 rok*	Projekt planu na 2018 rok	Wskaźnik 4:3
1.	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM			
1.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:			
	A. Wpływy z prowadzonej działalności			
	B. Wpływy z najmu i dzierżawy			
	C. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych			
	D. Inne źródła			
2.	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, w tym:			
	- na wydatki inwestycyjne			
	- na remonty			
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :			
	A. Koszty osobowe , w tym :			
	- Wynagrodzenia osobowe			
	- Honoraria			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych			
	B. Materiały			
	C. Remonty			
	D. Wydatki majątkowe**			
	E. Amortyzacja			
	F. Pozostałe koszty ***			
III.	WYNIK FINANSOWY			
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			
V.	ZOBOWIĄZANIA			
VI.	NALEŻNOŚCI			

* plan na dzień 31.08.2017 roku

** wydatki majątkowe obejmują wydatki inwestycyjne

***szczegółowo opisać

.....
 Miejsce, data sporządzenia

sporządził:.....
 telefon:.....

.....
 Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawiorska

Jednostka

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 263/2017
Burmistrza Miasta Jędrzejowa
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

Wynagrodzenia nauczycieli na rok budżetowy 2018

Dział 801 Oświata i wychowanie/854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział

Stoień awansu	Okres od 1 stycznia 2018 do 31 sierpnia 2018				Okres od 1 września 2018 do 31 grudnia 2018		
	Liczba etatów	Średnie wynagrodzenie na etat	Razem wynagrodzenia za okres 8 miesięcy roku budżetowego 2018 r.	Liczba etatów	Średnie wynagrodzenie na etat	Razem wynagrodzenia za okres 4 miesięcy roku budżetowego	Ogółem wynagrodzenia
1	2	3	4	5	6	7	8=4 + 7
Dyplomowany		5 065,37			5 065,37		
Mianowany		3 964,20			3 964,20		
Kontraktowy		3 055,74			3 055,74		
Stażysta		2 752,92			2 752,92		
Razem, z tego							
4010	Wynagrodzenia osobowe, w tym:						
	a) fundusz nagród do dyspozycji Burmistrza Miasta						
	b) fundusz nagród do dyspozycji dyrektora szkoły						
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne%						
4120	Składki na Fundusz Pracy						

Sporządzić odrębnie dla każdego rozdziału

Sporządził:

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kawiorska

Kierownik jednostki:

Wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami

Projekt budżetu na 2018 r.

Lp.	Stanowisko	Składniki wynagrodzenia				Nagrody jubileuszowe/odprawy emerytalne
		Zasadnicze	Dodatek za wystługę lat	Funkcyjny	Razem brutto	
Rozdział						
Razem						

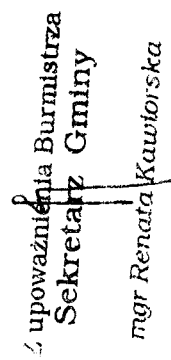
Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kawiorska

Planowane środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2018 r.

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Nauczyciele rok szkolny 2017/2018	Nauczyciele rok szkolny 2018/2019	Administracja i obsługa	Razem
801	Oświata i wychowanie				
80101	Szkoły podstawowe				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
80104	Przedszkola				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
80110	Gimnazja				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
80148	Stołówki szkolne				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		X		
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
85149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
85150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA				
85401	Świetlice szkolne				X
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				

Sporządził:



 upoważnienia Burmistrza

 Sekretarz Gminy

 mgr Renata Kawiorska

Naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych – projekt budżetu na 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa naliczenia odpisu		Plan wydatków na rok 2018
			Wysokość odpisu na 1 etat	
1.	Nauczyciele	Przeciętna liczba nauczycieli w przeliczeniu na pełny wymiar zajęć.....	3 161,77 zł	
2.	Nauczyciele emeryci, renciści oraz nauczyciele pobierający świadczenia kompensacyjne	Wysokość pobieranej emerytury, renty, świadczenia kompensacyjnego razem:	5%	
2.1	 zł		
2.2				
2.3				
2.4				
3.	Pracownicy pozostali	Planowana przeciętna liczba zatrudnionych		
Z kwoty ogółem:				
80101	Szkoły podstawowe			
80104	Przedszkola			
80110	Gimnazja			
80148	Stołówki szkolne			
80195	Pozostała działalność			
85401	Świetlice szkolne			

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kaurtorska

Wydatki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w 2018 r.

1. Limit wydatków ustalony jako 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli:

..... zł

2. Wydatki:

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Plan 2017	Projekt 2018	Uzasadnienie wydatków, podstawa prawna

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy
mgr Renata Kawtorska

Założenia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy w zakresie dochodów

Wyszczególnienie	Plan	Prognoza			
	na 2018	2019	2020	2021	2022
Rozdział.....					
1. Dochody bieżące ogółem					
a)					
b)					
c)					
2. Dochody majątkowe ogółem					
a)					
Rozdział.....					
1. Dochody bieżące ogółem					
a).....					
2. Dochody majątkowe ogółem					
a)					

Sporządził:.....

Telefon:.....

Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału
Data sporządzenia

z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawtorska

Założenia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy w zakresie wydatków

Wyszczególnienie	Plan	Prognoza			
	na 2018	2019	2020	2021	2022
Rozdział.....					
1. Wydatki bieżące ogółem, w tym:					
a) na wynagrodzenia i pochodne					
b) pozostałe wydatki bieżące					
2. Wydatki majątkowe ogółem					
a)					
Rozdział.....					
1. Wydatki bieżące ogółem					
a) na wynagrodzenia i pochodne					
b) pozostałe wydatki bieżące					
2. Wydatki majątkowe ogółem					
a)					

Sporządził:.....

Telefon:.....

Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału
 Data sporządzenia

Z upoważnienia Burmistrza
Sekretarz Gminy

mgr Renata Kawiorska