

**Zarządzenie Nr 93/2015**  
**Wójta Gminy Gołuchów**  
**z dnia 31 sierpnia 2015 r.**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Gołuchów na 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594 ze zm.), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., 885 ze zm.), § 1 ust. 2 uchwały nr XXXIV/396/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2014r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gołuchów, zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zobowiązuje się, dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy, jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu Gminy Gołuchów, bądź powiązanych z budżetem otrzymywaną dotacją, pracowników merytorycznych realizujących zadania, do opracowania materiałów planistycznych **do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok** w terminach określonych w § 2, 3 i 4 uchwały Nr XXXIV/396/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2014r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy.

**§ 2.** Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Gołuchów na 2016 rok, w tym:

1. założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetu – zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. założenia w zakresie projektowania wydatków budżetu – zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Gołuchów na 2016 rok oraz jednostki organizacyjne (pracowników merytorycznych) odpowiedzialne za ich opracowania i weryfikację – zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4.** Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Gołuchów na 2016 rok – zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 5.** Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, zakładu budżetowego oraz instytucji kultury.

**§ 6.** Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy.

**§ 7.** Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Gołuchów na 2016 rok sprawuje Skarbnik Gminy.

**§ 8.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt  
/.../  
Marek Zdunek

**Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Gołuchów na 2016 r.**

1. Podstawą planowania dochodów na 2016 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2015 z uwzględnieniem planu na 30.09.2015 r.
2. Dochody budżetu planuje się z podziałem na bieżące i majątkowe.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2015 roku, z uwzględnieniem w szczególności:
  - a) zmian podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg,
  - b) stawek podatku od nieruchomości i od środków transportowych, oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty targowej ustalone przez Radę, które w przypadku aktualizacji należy bezzwłocznie skorygować,
  - c) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2015 roku, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
  - d) planowany wskaźnik ściągальności podatków należy przyjąć na poziomie 98,0%.
4. Dochody z majątku gminy z tytułu:
  - a) dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie szacuje się na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów (jeżeli zapisy umowne przewidują waloryzację stawek należy zastosować wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości **3,6%** opublikowany w założeniach do projektu budżetu państwa na 2016 r.
  - b) sprzedaży majątku – propozycja sprzedaży majątku powinna zawierać wykaz planowanych do zbycia nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania.
5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony.
6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
  - a) podatek dochodowy od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,
  - b) podatek dochodowy od osób prawnych – w wysokości przewidywanego wykonania roku 2015.
7. Dotacje przyjmuje się w wysokościach podanych przez Wojewodę Wielkopolskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu.
8. Dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (JST) ujmuje się w wysokości określonej w umowach i porozumieniach z tymi JST.
9. Środki i dotacje na projekty realizowane z udziałem Unii Europejskiej w wysokości przyznanego dofinansowania, z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

### **Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych Gminy Gołuchów na 2016 r.**

1. Podstawą planowania wydatków na 2016 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych na rok 2015, z uwzględnieniem planu na dzień 30 września 2015, z następującymi wyjątkami:
  - a) wydatki na zadania realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej należy oszacować w wysokości wynikającej z wniosków o dofinansowanie oraz zawartych umów i porozumień, a w przypadku gdy zadania te stanowią przedsięwzięcia wieloletnie w wysokości wynikającej z Wieloletniej Prognozy Finansowej,
  - b) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, należy oszacować w wysokości co najmniej prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
  - c) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
2. Wydatki rzeczowe planuje się na poziomie 100% planu wydatków na dzień 30.09.2015r., pomniejszonego o wydatki bieżące z roku 2015 (np. związane z zakupem wyposażenia, usług, remontami) mającymi charakter jednorazowy. Natomiast wydatki na zakup energii, gazu i wody planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015 powiększonego o prognozowany na 2016 rok wskaźnik wzrostu cen towarów i usług tj. 3,6%.
3. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru. Planując wydatki remontowe należy dołączyć kalkulację zawierającą m.in. zakres prac i szacunkowy kosztorys.
4. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2015 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2015 r. oraz w roku 2016.
5. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych umów lub planowanych umów, z wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
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 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 1144).
7. Składniki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2015 poz. 121).
8. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować;
  - a) dla pracowników administracji i obsługi – wysokości 1.093,93 zł etat,
  - b) dla nauczycieli – w wysokości 2.879,91 zł.
  - c) dla nauczycieli będących na rencie bądź emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent
9. Wydatki majątkowe określić w wysokości wynikającej z Wieloletniej Prognozy Finansowej powiększonej o kwoty dla nowych zadań.
10. W projekcie budżetu gminy przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1,0% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe;
  - a) na wypłaty jednorazowe ( nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp.).
  - b) na zarządzanie kryzysowe – w wysokości 0,50 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
  - c) inne rezerwy (w tym na inwestycje) z zaznaczeniem, że suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5,0% planowanych wydatków budżetowych.

**Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Gołuchów na 2016 rok oraz jednostki organizacyjne (pracownicy merytoryczni) odpowiedzialni za ich opracowanie i weryfikację.**

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok należy złożyć w wersji papierowej oraz elektronicznej, w terminach określonych w §§ 2, 3 i 4 uchwały Nr XXXIV/396/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2014r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gołuchów.
2. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do zarządzania. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem kierowników jednostek organizacyjnych, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
3. Kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów urzędu oraz pracownicy na stanowiskach merytorycznych są zobowiązani dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2016 rok, m.in.:
  - a) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane wg stanu na dzień 30.09.2015 r. (referat inwestycji),
  - b) wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2016 rok. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy ze wskazaniem źródeł finansowania (referat inwestycji).
  - c) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży wg stanu na dzień 30.09.2015 r. (pracownik ds. gospodarki nieruchomości),
  - d) wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy wg stanu na 30.09.2015 r. (pracownik ds. gospodarki nieruchomości),
  - e) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii (pełnomocnik Wójta ds. Profilaktyki Uzależnień.)
4. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasad oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.
5. 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 (t.j. Dz. U. z 2014 poz. 1053).
6. Podstawą przyznania dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury są środki na pokrycie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem obiektów oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń. Samorządowa instytucja kultury zobowiązana jest przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną w rozbiciu na działalność bieżącą (statutową) oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych i rekreacyjnych.
7. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy oraz pracownicy urzędu zajmujący poszczególne stanowiska merytoryczne, opracowują materiały planistyczne i ponoszą odpowiedzialność za terminowe ich przedłożenie Skarbnikowi.

(pieczęć jednostki)

## Projekt planu dochodów jednostki budżetowej na rok 2016

| Dz.    | Rozdz. | Par. | Źródło dochodu | Plan 30.09.2015 | Przewidywane<br>wykon. 2015 | Projekt 2016 | Projekt 2016/<br>Przew.wyk.2015 |
|--------|--------|------|----------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------|
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        | 0690 |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        | 0750 |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        | 0830 |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        | 0970 |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|        |        |      |                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| RAZEM: |        |      |                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |

\* - formularz dostosować do potrzeb jednostki

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

(pieczęć jednostki)

## Projekt planu wydatków jednostki budżetowej na rok 2016

| Dz. | Rozdz. | Par. | Wyszczególnienie                       | Plan 30.09.2015 | Przewidywane<br>wykon. 2015 | Projekt 2016 | Projekt 2016/<br>Przew.wyk.2015 |
|-----|--------|------|----------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------|
|     |        |      |                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 3020 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4010 |                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | wynagrodzenia z umowy o pracę          |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | jubileuszowe                           |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | nagrody                                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | odprawy                                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4040 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4110 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4120 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4170 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4210 |                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | tonery i atrament                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | sprzęt i akcesoria IT                  |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | zakup paliwa i art.ekspl.do auta       |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | środki czystości                       |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | wyposażenie                            |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | art.papier.i biurowe                   |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | druki                                  |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | inne                                   |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4220 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4240 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4260 |                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | energia elektryczna                    |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | gaz                                    |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | woda                                   |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4270 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4280 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4300 |                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | usługi informacyjne                    |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | aktualizacje oprogramowania            |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | abonament RTV                          |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | wywóz nieczystości                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | usługi pocztowe                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | obsługa prawna                         |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | prenumerata prasy, dostęp do e-serisów |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        |      | inne usługi                            |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4360 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4400 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4410 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4430 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4440 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4480 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4520 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4610 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|     |        | 4700 |                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |

\* - formularz dostosować do potrzeb jednostki

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

(pieczęć jednostki)

## Projekt planu wydatków GOPS na rok 2016

| Dz. | Rozdz. | Wyszczególnienie                                                         | Plan 30.09.2015 | Przewidywane<br>wykon. 2015 | Projekt 2016 | z dotacji<br>par. 2010 | z dotacji<br>par. 2030 | Projekt 2016/<br>Przew. wyk. 2015 |
|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 852 | 85202  | Domowy pomocy społecznej                                                 | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85204  | Rodziny zastępcze                                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85205  | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie                  | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85206  | Wspieranie rodziny                                                       | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85212  | Świadczenia rodzinne                                                     | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85213  | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                       | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85214  | Zasiłki i pomoc w naturze                                                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85215  | Dodatki mieszkaniowe                                                     | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85216  | Zasiłki stałe                                                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85219  | Ośrodki pomocy społecznej                                                | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85220  | Jednostki specjalistycznego poradnictwa i ośrodki interwencji kryzysowej | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85228  | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 852 | 85295  | Pozostała działalność                                                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 853 | 85395  | Pozostała działalność                                                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
| 854 | 85415  | Pomoc materialna dla uczniów                                             | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |
|     |        | <b>RAZEM:</b>                                                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                   | 0,00                   | #DZIEL/0!                         |

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

## Projekt planu wydatków jednostki budżetowej (OŚWIATA) - na rok 2016

| Rozdz. | Wyszczególnienie                                                   | Plan 30.09.2015 | Przewidywane<br>wykon. 2015 | Projekt 2016 | Projekt 2016/<br>Przew.wyk.2015 |
|--------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------|
| 80101  | Szkoły podstawowe                                                  | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80103  | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                      | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80104  | Przedszkola                                                        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80110  | Gimnazja                                                           | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80113  | Dowożenie uczniów do szkół                                         |                 |                             | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80146  | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                           |                 |                             | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80148  | Stołówki szkolne i przedszkolne                                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80149  | Spec. ONiMP dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80150  | Spec. ONiMP dla dzieci i młodzieży w szkołach podst., gimnazjach,  | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 80195  | Pozostała działalność                                              |                 |                             | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
| 85415  | Pomoc materialna dla uczniów                                       |                 |                             | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|        | <b>RAZEM wydatki:</b>                                              | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

# Projekt planu finansowego zakładu budżetowego - na rok 2016

## A. PRZYCHODY

| Paragraf                                        | Wyszczególnienie                                   | Plan na 30.09.2015 | Projekt 2016 | 2016 / 2015      |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------|
| 0750                                            | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 0830                                            | Wpływy z usług                                     |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 0870                                            | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych         |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 0920                                            | Pozostałe odsetki                                  |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 0970                                            | Wpływy z różnych dochodów                          |                    |              | #DZIEL/0!        |
|                                                 | Pokrycie amortyzacji                               |                    |              | X                |
|                                                 | Inne zwiększenia                                   |                    |              | X                |
| <b>Razem</b>                                    |                                                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b> |
| <b>Stan środków obrotowych na początek roku</b> |                                                    |                    |              | <b>#DZIEL/0!</b> |
| <b>OGÓŁEM:</b>                                  |                                                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b> |

## B. KOSZTY

| Paragraf                                      | Wyszczególnienie                                                  | Plan na 30.09.2015 | Projekt 2016 | 2016 / 2015      |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------|
| 3020                                          | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                       |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4010                                          | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                 |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4040                                          | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                    |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4110                                          | Składki na ubezpieczenia społeczne                                |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4120                                          | Składki na Fundusz Pracy                                          |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4170                                          | Wynagrodzenia bezosobowe                                          |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4210                                          | Zakup materiałów i wyposażenia                                    |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4220                                          | Zakup środków żywności                                            |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4240                                          | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                   |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4260                                          | Zakup energii                                                     |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4270                                          | Zakup usług remontowych                                           |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4280                                          | Zakup usług zdrowotnych                                           |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4300                                          | Zakup usług pozostałych                                           |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4360                                          | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                  |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4390                                          | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii     |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4410                                          | Podróże służbowe krajowe                                          |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4430                                          | Różne opłaty i składki                                            |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4440                                          | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                  |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4480                                          | Podatek od nieruchomości                                          |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4500                                          | Pozostałe podatki na rzecz budżetów JST                           |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4510                                          | Oplata za wbud.urzadz.-drogi krajowe                              |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4520                                          | Oplata za wbud.urzadz.-drogi powiatowe                            |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4530                                          | Podatek od towarów i usług (VAT).                                 |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4610                                          | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                   |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 4700                                          | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywil. |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 6070                                          | Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych           |                    |              | #DZIEL/0!        |
| 6080                                          | Wydatki na zakupy inwestycyjne samorz. zakładów budżetowych       |                    |              | #DZIEL/0!        |
|                                               | Odpisy amortyzacji od ST otrzymanych nieodpłatnie                 |                    |              | X                |
|                                               | Odpisy amortyzacji od ST zakupionych z własnych środków           |                    |              | X                |
| <b>RAZEM:</b>                                 |                                                                   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b> |
|                                               | Podatek dochodowy od osób prawnych                                |                    |              | X                |
|                                               | Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych                     |                    |              | X                |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b> |                                                                   |                    |              | <b>#DZIEL/0!</b> |
| <b>OGÓŁEM:</b>                                |                                                                   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b> |

\* - formularz dostosować do potrzeb jednostki

.....  
Główny Księgowy

.....  
Kierownik jednostki

Gołuchów, dnia:

## Projekt planu finansowego instytucji kultury - na rok 2016

(pieczęć jednostki)

| Lp.                                   | Wyszczególnienie                                                    | Plan 30.09.2015 | Przewidywane<br>wykon. 2015 | Projekt 2016 | Projekt 2016/<br>Przew.wyk.2015 |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------|
| Środki pieniężne – stan na 01.01.2016 |                                                                     | x               | x                           |              | x                               |
| 1                                     | Dotacja z budżetu Gminy Gołuchów                                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | na działalność bieżącą                                              |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | na inwestycje                                                       |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 2                                     | Dotacje zewnętrzne                                                  | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       |                                                                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 3                                     | Przychody własne: *                                                 | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | z tytułu usług                                                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | środki na rachunku bankowym                                         |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | inne przychody: (wymienić ...)                                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | <b>OGÓŁEM przychody (poz. 1+2+3)</b>                                | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b>                |
| 1                                     | Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń<br>(4010, 4110, 4120, 4170) | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Wynagrodzenia osobowe                                               |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Nagrody                                                             |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Nagrody jubileuszowe (osoba i wysokość)                             |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Umowy zlecenie i o dzieło                                           |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Składki ZUS                                                         |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Składki na Fundusz Pracy                                            |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 2                                     | Zakup materiałów i energii<br>(m.in. 4210, 4220, 4240, 4260)        | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Czasopisma                                                          |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Materiały biurowe                                                   |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Sprzęt i akcesoria IT                                               |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Tonery i atrament                                                   |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Wyposażenie                                                         |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Książki i fachowe czasopisma                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Środki żywności                                                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Inne materiały                                                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Energia elektryczna                                                 |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Zakup wody, wywóz nieczystości                                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Zakup gazu                                                          |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 3                                     | Zakupy usług obcych<br>(m.in. 4280, 4300, 4360, 4400, 4430)         | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Zakup usług zdrowotnych                                             |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Usługi informatyczne                                                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Organizacja zajęć tanecznych                                        |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | DOŻYTKI gminne                                                      |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Usługi telekomunikacyjne                                            |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Wynajem pomieszczeń                                                 |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Pozostałe usługi (wymienić ...)                                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Różne opłaty i składki                                              |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 4                                     | Zakup usług remontowych (opisać w uzasadnieniu)                     | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       |                                                                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 5                                     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (wyszczególnić:)                   | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       |                                                                     |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
| 6                                     | Pozostałe koszty                                                    | 0,00            | 0,00                        | 0,00         | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Podróże służbowe (4410)                                             |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Odpis na ZFŚS (4440)                                                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Szkolenia, dofinansowanie do nauki (4700)                           |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | Inne                                                                |                 |                             |              | #DZIEL/0!                       |
|                                       | <b>OGÓŁEM koszty (poz. od 1 do 6)</b>                               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>#DZIEL/0!</b>                |
| Środki pieniężne – stan na 31.12.2016 |                                                                     | x               | x                           |              | x                               |
| Średnioroczna liczba etatów           |                                                                     | x               |                             |              | x                               |
| Przeciętne wynagrodzenie miesięczne   |                                                                     | x               |                             |              | x                               |

\* UWAGA: w uzasadnieniu należy szczegółowo wymienić źródło przychodu własnego i podać sposób i podstawy kalkulacji  
W przypadku znacznej różnicy planu do przewidywanego wykonania uzasadnić przyczynę.

(pieczęć jednostki)

## Projekt planu na ZFŚS na 2016 rok

| L.p.          | Wyszczególnienie                                  | Wysokość podstawy odpisu podstawowego | Liczba osób (etaty) | Kwota odpisu na 2016 rok |
|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1             | odpis podstawowy na jednego zatrudnionego (37,5%) | 1 093,93                              |                     | 0,00                     |
| 2             | odpis na emeryta i rencistę (6,25%)               | 182,32                                |                     | 0,00                     |
| <b>RAZEM:</b> |                                                   | <b>x</b>                              | <b>x</b>            | <b>0,00</b>              |

\* - formularz dostosować do potrzeb jednostki

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

(pieczęć jednostki)

**Projekt planu na ZFŚS na 2016 rok - jednostki oświatowe**

| L.p. | Wyszczególnienie | Wysokość podstawy odpisu podstawowego | Liczba osób (etaty) | Kwota odpisu na 2016 rok |
|------|------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1    | 2                | 3                                     | 4                   | 5                        |

**Pracownicy obsługi i administracji**

|     |                                                                   |          |  |      |
|-----|-------------------------------------------------------------------|----------|--|------|
| 1.1 | odpis podstawowy na jednego zatrudnionego (37,5%) - (kolumna 3x4) | 1 093,93 |  | 0,00 |
| 1.2 | odpis na emeryta i rencistę (6,25%) - (kolumna 3x4)               | 182,32   |  | 0,00 |

**Pracownicy pedagogiczni (nauczyciele)**

|     |                                                                                        |          |  |      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|------|
| 2.1 | iloczyn planowanej przeciętnej liczby nauczycieli i 110% kwoty bazowej - (kolumna 3x4) | 2 879,91 |  | 0,00 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|------|

**Nauczyciele emeryci i renciści**

|               |                          |             |             |      |
|---------------|--------------------------|-------------|-------------|------|
| 3.1           | 5% od pobranej emerytury | nie dotyczy | nie dotyczy |      |
| <b>RAZEM:</b> |                          | x           | x           | 0,00 |

\* - formularz dostosować do potrzeb jednostki

Gołuchów, dnia:

.....  
Główny Księgowy.....  
Kierownik jednostki

Gołuchów, dn.

(Główny Księgowy)

(Kierownik jednostki)

## Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne – dane do projekt budżetu na 2016 rok

## Nagrody jubileuszowe

|   | (nazwisko i imię) | brutto |
|---|-------------------|--------|
| 1 |                   |        |
| 2 |                   |        |
| 3 |                   |        |
|   |                   | 0,00   |

## Odprawy emerytalne

|   | (nazwisko i imię) | brutto |
|---|-------------------|--------|
| 1 |                   |        |
| 2 |                   |        |
|   |                   | 0,00   |

.....  
Główny Księgowy

.....  
Kierownik jednostki

Gołuchów, dnia: