

**ZARZĄDZENIE Nr 326/14  
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ  
z dnia 15 września 2014 r.**

**w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do projektu  
budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2015 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz.645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379) oraz uchwały Nr XXXIX/309/10 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam co następuje:

§ 1. 1.Kierownicy referatów oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych, instytucji kultury) zobowiązani są w terminie do dnia 30 września 2014 r. do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2015 rok zawierających:

- 1) w zakresie jednostek budżetowych:
  - wielkości planowanych dochodów,
  - wielkości niezbędnych do prowadzenia działalności wydatków bieżących i majątkowych w układzie dział, rozdział, paragraf,
  - niezbędne materiały kalkulacyjne w zakresie planowanych dochodów i wydatków,
- 2) w zakresie instytucji kultury:
  - wielkość planowanych przychodów,
  - wielkość kosztów działalności,
  - wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy,
  - stan środków obrotowych na początek i koniec roku budżetowego,
  - szczegółowe kalkulacje przyjętych kwot.
2. Do danych liczbowych zawartych w materiałach planistycznych należy dołączyć uzasadnienie określające źródła dochodów i przychodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz kalkulacje i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.
3. Uzasadnienie, o którym mowa w ust. 2 należy sporządzić do każdego zadania (dział, rozdział). Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo-finansowe planu należy uwzględnić:
  - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
  - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
  - 3) dochody i wydatki nie występujące w budżecie roku 2014.

§ 2. Podstawą planowania dochodów budżetowych na 2015 rok jest:

- 1) przewidywane wykonanie dochodów w roku 2014,
- 2) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji przyjęte w wysokościach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty przyjęte w wysokościach wynikających z informacji przekazanej przez dysponentów części budżetowych,
- 4) pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów,
- 5) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – planowane kwoty winny być ustalone zgodnie z ustawą o dochodach jst, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym,
- 6) dochody z majątku - planowane wpływy winny być ustalone w wysokości wynikającej z

Sporządził: Przeglądu dokonał:

data podpis data podpis

SKARBNIK GMINY

2014-09-15  
RADCA PRAWNY

akceptuję:  
SEKRETARZ GMINY

1/5

2014-09-15

zawartych umów najmu, dzierżawy, opłat za wieczyste użytkowanie, planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę,

- 7) dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe, instytucje kultury – planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów.

### § 3. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2015 rok jest:

- 1) w zakresie wydatków rzeczowych:

a) kalkulacja w oparciu o przewidywane wykonanie 2014 roku i zakładany wskaźnik inflacji – 2,3 %. Jednocześnie należy pomniejszyć je o wypłaty jednorazowe dokonywane w 2014 roku. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy podać szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. W przypadku planowanych wydatków związanych z pracami remontowymi oraz zakupami inwestycyjnymi w danej jednostce również należy podać uzasadnienie i kalkulację planowanej kwoty,

b) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:

- kwota przewidywanego wykonania miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
- kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, zasiłki na zagospodarowanie, itp.),
- skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych.

Ilość etatów kalkulacyjnych na 2015 rok wyznaczają:

- w placówkach oświatowych – zatwierdzone arkusze organizacyjne na 2015 r.,
  - w pozostałych jednostkach - zatwierdzony plan etatów na 2014 rok, zmiany organizacyjne wprowadzone w 2014 r., zmiany planowane do wprowadzenia w 2015 r.
- Planowane na 2015 rok wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli należy przedstawić w szczególności obejmującej stopnie awansu zawodowego.

Przy planowaniu wynagrodzeń należy uwzględnić wskaźnik waloryzacji w wysokości 2,3%. Wynagrodzenia nauczycieli należy kalkulować w oparciu o obecnie obowiązujące stawki,

c) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2014 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 1144),

d) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 1442 ze zm.),

e) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % - określonej w art. 29 ustawy budżetowej na rok 2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. (Dz. U. z 2014 r. poz. 162),

f) odpis na ZFŚS dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2012 r., poz. 592 ze zm.). W odniesieniu do nauczycieli – odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53

ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz.U. z 2014 r. poz. 191). Na mocy art. 53 ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych. Dla prawidłowej realizacji tej zasady oraz poprawnego określenia puli środków na ten cel, informacje służące poprawnemu skalkulowaniu wysokości emerytur i rent nauczycielskich powinny opierać się na faktycznych danych. Forma pozyskania tych danych należy do kompetencji dyrektora placówki oświatowej. Powyższą zasadę potwierdzają przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu socjalnym, do której wprost odwołuje się Karta Nauczyciela, cedując na pracodawcę obowiązek dokonania odpisu,

g) przy ustalaniu wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2015 należy uwzględnić przede wszystkim:

- wartość kosztorysową, harmonogram realizacji i finansowania zadań,
- zaawansowanie robót na koniec 2014 roku,
- wartość umów zawartych w 2014 roku z terminem realizacji zadania w 2015 r.,
- możliwości finansowania zadania przez gminę,
- możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót.

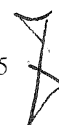
§ 4. Ustala się terminy i osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych etapów prac nad projektem budżetu na 2015 rok:

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawcy-osoby odpowiedzialne	Termin ukończenia prac
1.	Oszacowanie dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, w tym: planowany stan zatrudnienia, wykaz planowanych w 2014 r. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz z zakresu BHP.	Sekretarz gminy	30.09.2014 r.
2.	Opracowanie danych dotyczących: wydatków związanych z promocją miasta i gminy, sportem i rekreacją, wydatków związanych z funkcjonowaniem Gminnego Centrum Informacji, wydatków związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie.	Zastępca Burmistrza	30.09.2014 r.
3.	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Referatu Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego.	Kierownik Referatu Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego	30.09.2014 r.
4.	Oszacowanie dochodów z tytułu mandatów karnych. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Straży Miejskiej, wydatków z zakresu spraw obronnych i wojskowych, zarządzania kryzysowego oraz teleinformatyzacji Urzędu Miejskiego.	Kierownik Referatu Bezpieczeństwa, Straży Miejskiej oraz Informacji Niejawnej	30.09.2014 r.

	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej.		
5.	Oszacowanie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów, budynków i innych składników majątkowych, najmu, dzierżawy i użytkowania wieczystego nieruchomości, renty planistycznej, opłaty adiacenckiej, dochodów z czynszu z lokali mieszkalnych. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z wykupem i podziałem gruntów, regulacją stanów prawnych, szacowaniem wartości nieruchomości, czynnościami notarialnymi, gospodarką mieszkaniową oraz innych wydatków związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz planowaniem przestrzennym.	Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego	30.09.2014 r.
6.	Opracowanie danych dotyczących planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty skarbowej oraz innych dochodów gminy.	Skarbnik gminy	30.09.2014 r.
7.	Opracowanie danych dotyczących wydatków w zakresie zarządu dróg gminnych, ochrony środowiska, gospodarki komunalnej, gospodarki odpadami, oświetlenia ulicznego. Opracowanie wykazu zadań remontowych.	Kierownik Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej	30.09.2014 r.
8.	Oszacowanie wydatków związanych z funkcjonowaniem Centrum Rękodzieła Ludowego w Niemczynie	Asystent	30.09.2014 r.
9.	Opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej w zakresie dochodów i wydatków (bieżących) gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniających wytyczne określone w § 2 i 3	Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych	30.09.2014 r.
10.	Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2014 r. oraz wykaz zadań wieloletnich z uwzględnieniem źródeł finansowania, szczególnie środków z funduszy strukturalnych – przedłożone w formie papierowej i zapisu elektronicznego wg załącznika nr 9 i 10.	Kierownik Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej	30.09.2014 r..
11.	Sporządzenie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami	Skarbnik gminy	do 14.11.2014 r.

§ 5. Do opracowania materiałów planistycznych do budżetu na 2015 r. mają zastosowanie następujące załączniki:

- a) kalkulacja dochodów i wydatków budżetowych w jednostkach budżetowych szkół przedszkola – załącznik nr 1,
- b) zatrudnienie i wynagrodzenie w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 2,
- c) skutki awansu zawodowego nauczycieli w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 3,
- d) kalkulacja dochodów gromadzonych przez jednostki oświatowe na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych – załącznik nr 4,



- e) kalkulacja wydatków na finansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 5,
- f) kalkulacja dochodów i wydatków budżetowych dla pozostałych jednostek budżetowych – załącznik nr 6,
- g) zatrudnienie i wynagrodzenia w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych – załącznik nr 7,
- h) zestawienie przychodów i kosztów dla instytucji kultury - załącznik nr 8,
- i) wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich – załącznik nr 9,
- j) zadania inwestycyjne w 2015 r. – załącznik nr 10.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom referatów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

~~BURMISTRZ~~

*mgr Tadeusz Matejko*

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**KALKULACJA**  
dochodów i wydatków budżetowych w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Plan wg Uchwały RM z z 17.12.2013 r.	Plan po zmianach na 31.08.2014 r.	Przewidywane wykonanie 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% 7:4	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. DOCHODY ogółem</b>								
<b>II. WYDATKI ogółem</b>								
<b>III. Informacje dodatkowe:</b>								
	Liczba oddziałów	x						
	Liczba uczniów	x						
	Średnie zatrudnienie (etaty)	x						
	w tym: etaty pedagogiczne	x						
	etaty administracji i obsługi	x						

\_\_\_\_\_  
data sporządzenia

\_\_\_\_\_  
Sporządził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

\_\_\_\_\_  
Zatwierdził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

**W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA**  
w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe							w złotych		
			Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatki np. wychowawstwo	Godziny ponadwymiarowe i zastępstw doraznych	Fundusz nagród 1%	Nagrody jubileuszowe	Odpłaty emerytalne i rentowe	Nauczanie indywidualne	Urlopy zdrowotne		
			Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (suma kolumn 5-12)	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>I.</b>	<b>Przewidywane wykonanie w 2014 r</b>											
1	<i>Nauczyciele, z tego:</i>											
	dypłomowani											
	mianowani											
	kontraktowi											
	stażyści											
2	<i>Pracownicy administracji</i>											
3	<i>Pracownicy obsługi</i>											
<b>II.</b>	<b>Projekt planu na 2015 r., z tego:</b>											
1	<i>Nauczyciele, z tego:</i>											
	dypłomowani											
	mianowani											
	kontraktowi											
	stażyści											
2	<i>Pracownicy administracji</i>											
3	<i>Pracownicy obsługi</i>											

data sporządzenia

Sporządził:

(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:

(imię i nazwisko-stanowisko)

**Załącznik Nr 3**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**SKUTKI AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI**  
**w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola**

L.p.	Wyszczególnienie (podać liczbę osób)	Data awansu zawodowego	Miesięczny skutek finansowy awansu
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Przewidywane wykonanie w 2014 r</b>		
1	Nauczyciele dyplomowani		
1.1			
1.2			
2	Nauczyciele mianowani		
2.1			
2.2			
3	Nauczyciele kontraktowi		
3.1			
3.2			
<b>II.</b>	<b>Projekt planu na 2015 r. , z tego:</b>		
1	Nauczyciele dyplomowani		
1.1			
1.2			
2	Nauczyciele mianowani		
2.1			
2.2			
3	Nauczyciele kontraktowi		
3.1			
3.2			

\_\_\_\_\_

data sporządzenia

\_\_\_\_\_

Sporządził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

\_\_\_\_\_

Zatwierdził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)



**Załącznik Nr 4**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.



pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**KALKULACJA**

dochodów gromadzonych przez jednostki oświatowe na wydzielonym rachunku i wydatki nimi sfinansowane

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Plan wg Uchwały RM z z 17.12.2013 r.	Plan po zmianach na 31.08.2014 r.	Przewidywane wykonanie 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% 7:4	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Dochody</b>							
<b>I.</b>	<b>Razem dochody</b>							
<b>II.</b>	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku</b>							
<b>III.</b>	<b>OGÓŁEM ( I + II)</b>							
	<b>Wydatki</b>							
<b>IV.</b>	<b>RAZEM</b>							
<b>V.</b>	<b>Stan środków pieniężnych na koniec roku</b>							
<b>VI.</b>	<b>OGÓŁEM ( IV+V)</b>							

\_\_\_\_\_

data sporządzenia

\_\_\_\_\_

Sporządził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

\_\_\_\_\_

Zatwierdził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

**Załącznik Nr 5**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**KALKULACJA**  
wydatków na finansowanie odpisów  
na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  
w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

w złotych

Wyszczególnienie (podać tytuły)	Przewidywane wykonanie 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% 3:2	Uwagi
1	2	3	4	5
<b>Ogółem (I+II+III+IV)</b>				
<b>I Nauczyciele pracujący</b>				
1. Planowana przeciętna liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć)				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu (art. 53 ust. 1KN)				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				
<b>II. Nauczyciele emeryci i renciści</b>				
1. Liczba nauczycieli				
2. Przewidywana roczna wysokość pobieranych emerytur i rent				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (5% z wiersza 2)				
<b>III. Pracownicy administracji i obsługi</b>				
1. Planowana przeciętna liczba zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze pracy (po przeliczeniu na pełny wymiar pracy)				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				
<b>IV. Pracownicy administracji i obsługi - emeryci</b>				
1. Liczba emerytowanych pracowników				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				

\_\_\_\_\_  
data sporządzenia

\_\_\_\_\_  
Sporządził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

\_\_\_\_\_  
Zatwierdził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

**Załącznik Nr 6**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**KALKULACJA**  
dochodów i wydatków budżetowych dla pozostałych jednostek budżetowych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Plan wg Uchwały RM z dn. 17.12.2013 r.	Plan po zmianach na 31.08.2014 r.	Przewidywane wykonanie 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% 7:4	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. DOCHODY ogółem</b>								
<b>II. WYDATKI ogółem</b>								

\_\_\_\_\_  
data sporządzenia

\_\_\_\_\_  
sporządził:

\_\_\_\_\_  
zatwierdził:

**W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu**

**Załącznik Nr 7**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

pieczęć jednostki

Dział:  
Rozdział:

**ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA**  
w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe				Uwagi
			Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (suma kolumn 5-7)	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatki	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>rzewidywane wykonanie w 2014</b>						
	<i>z tego:</i>						
1	Kadra kierownicza						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy wykonujący prace publiczne						
<b>II.</b>	<b>Projekt planu na 2015 r. , z tego:</b>						
	<i>z tego:</i>						
1	Kadra kierownicza						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy wykonujący prace publiczne						

ata sporządzenia

Sporządził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:  
(imię i nazwisko-stanowisko)

**Załącznik Nr 8**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.



pieczęć jednostki

Dział:

Rozdział:

**ZESTAWIENIE**  
przychodów i kosztów dla instytucji kultury

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Pierwotny plan na 2014 rok	Plan po zmianach na 31.08.2014 r.	Przewidywane wykonanie 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% 6:3	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem (2+3)</b>						
	w tym:						
<b>2.</b>	<b>Przychody własne</b>						
	z tego:						
<b>3.</b>	<b>Dotacja z budżetu</b>						
<b>4.</b>	<b>Koszty działalności ogółem</b>						
	z tego:						
<b>5.</b>	<b>Dane uzupełniające:</b>						
<b>6.</b>	<b>Średnie zatrudnienie (etaty)</b>						
	w tym: etaty administracji						
	etaty obsługi						
<b>7.</b>	<b>Imprezy kulturalne:</b>						

data sporządzenia

Sporządził:

Zatwierdził:

**W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**



### Wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki**						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2015 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				2016 r.		2017 r.
						7	8	9	10			
				dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	11	12	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Ogółem</b>												<b>x</b>

\* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

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

C. Inne źródła

\*\* W przypadku, gdy inwestycja przekracza rok 2017 należy wprowadzić kolejne lata



**Załącznik Nr 10**  
do Zarządzenia Nr 326/14  
Burmistrza Czarniej Białostockiej  
z dnia 15.09.2014 r.

### Zadania inwestycyjne w 2015 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki				Jednostka realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Przewidywane źródła finansowania		
					rok budżetowy 2015 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				10	12	13
						7	8	9				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Ogółem</b>												

\* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

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

C. Inne źródła