

Zarządzenie 108/2009
Burmistrza Karczewa
z dnia 21 lipca 2009 r.

w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2010

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz w związku z § 1 ust. 1 uchwały Nr XXV/180/2008 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 10 lipca 2008 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy zarządzam, co następuje:

§ 1.

Kierownicy jednostek budżetowych, dyrektorzy instytucji kultury, naczelnicy wydziałów oraz dysponenci dochodów własnych opracowują materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej w szczególności i terminach oraz na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej należy opracować w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych rozporządzeniem z dnia 11 grudnia 2007r.(Dz. U. Nr 234, poz.1721)

§ 3.

Zbiorcze i wycinkowe plany finansowe należy opracować w formie tabelaryczno - wartościowej wraz z częścią opisową uzasadniającą wykazane i zaplanowane kwoty.

§ 4.

Przy opracowywaniu planów i materiałów wycinkowych należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno-gospodarczej państwa i gminy na 2010 rok, a szczególnie dotyczące:

- średniorocznego wzrostu cen towarów, robót i usług na poziomie 1%
- zakładanej stopy inflacji średniorocznej na poziomie 1%
- polityki dotyczącej kształtowania wynagrodzeń na poziomie 1%
- organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych,
- zasad i warunków przyznawania dotacji na zadania zlecone i własne,
- zasad i warunków pozyskiwania środków finansowych z funduszy europejskich,
- zasad sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego,
- naliczania i pobierania podatków i opłat lokalnych,
- stosowania ustawy o zamówieniach publicznych.

§ 5.

Ustala się następujące zasady i tryb opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2009 rok przez **jednostki budżetowe**:

1. Dyrektorzy jednostek przygotowują projekt planu finansowego w zakresie dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej:
 - 1) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację -załącznik nr 1 i załącznik nr 1.1
 - 2) kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować według priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej, należy stosować ostrożnie planowanie środków na podwyżki wynagrodzeń, które będą podlegały uruchomieniu pod warunkiem pełnej realizacji dochodów budżetu gminy
 - 3) przy planowaniu wydatków w jednostkach oświatowych należy uwzględnić zatwierdzony arkusz organizacyjny szkoły oraz projekt arkusza na cztery miesiące roku szkolnego 2009/2010,
 - a) fundusz płac nauczycieli należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania, z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac – załącznik nr 6 i załącznik nr 6.1
 - b) fundusz płac pozostałych pracowników należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac-załącznik nr 5
 - c) dodatkowe wynagrodzenie roczne należy planować w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2009 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080, z późn. zm.).
 - d) składki na ubezpieczenie społeczne należy planować w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2007 r., Nr 11, poz. 74, z późn. zm.).
 - e) składki na Fundusz Pracy należy planować w wysokości określonej w art. 37 ustawy budżetowej na rok 2009 z dnia 9 stycznia 2009 r. (Dz. U. Nr 10, poz. 58).
 - f) Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 1996 r., Nr 70, poz. 335 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć wynagrodzenie w kwocie 2.840 zł (wartość szacunkowa).
W odniesieniu do nauczycieli odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674, z późn. zm.).
 - 4) przy planowaniu wydatków bieżących, w tym naprawy i konserwacje należy uwzględnić wskaźniki wymienione w § 4, - załącznik nr 2
 - 5) przy planowaniu remontów bieżących, jednostki winny wykazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
 - 6) do projektu planów finansowych należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków. W przypadku wystąpienia nowych wydatków, w

części opisowej należy je wyszczególnić, podając kwotę i podstawę ich umieszczenia w planie finansowym,

- 7) dochody własne należy planować na poziomie planu na 2009 rok lub niższego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach. W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów,
 - 8) projekty planów finansowych należy sporządzić na w/w drukach stanowiących załączniki do zarządzenia.
2. **Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**, przygotowuje projekt planu dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej. W tym celu należy sporządzić odrębne plany finansowe dla zadań własnych i zleconych oraz plan zbiorczy.
- 1) plan finansowy zadań zleconych należy sporządzić po uzyskaniu informacji o wysokościach planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
 - 2) wydatki należy planować na podstawie założeń:
 - a) fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące zatrudnienie i aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych.
 - b) dodatkowe wynagrodzenie roczne należy planować w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2009 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080, z późn. zm.).
 - c) składki na ubezpieczenie społeczne należy planować w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2007 r., Nr 11, poz. 74, z późn. zm.).
 - d) składki na Fundusz Pracy należy planować w wysokości określonej w art. 37 ustawy budżetowej na rok 2009 z dnia 9 stycznia 2009 r. (Dz. U. Nr 10, poz. 58).
 - e) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 1996 r., Nr 70, poz. 335 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć wynagrodzenie w kwocie 2.840 zł (wartość szacunkowa).
 - f) pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu z 2009 roku lub niższego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, odejmując wydatki jednorazowe z 2009 roku.
 - 3) przy planowaniu wydatków należy uwzględnić wskaźniki wymienione w § 4
 - 4) projekt planu finansowego należy sporządzić na drukach stanowiących załącznik Nr 1 i 2 do zarządzenia, a plan zbiorczy na druku stanowiącym załącznik nr 2.2
 - 5) do projektu planu finansowego należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków. W przypadku wystąpienia nowych wydatków, które nie występowały wcześniej w części opisowej należy je wyszczególnić, podając kwotę i podstawę umieszczenia w planie finansowym.

§ 6.

Ustala się następujące zasady i tryb opracowania przez dyrektorów instytucji kultury materiałów do projektu budżetu gminy na 2010 rok, zawierającego plan działalności uwzględniający:

1. plan przychodów, w tym niezbędną kwotę dotacji organizatora z podaniem jej szczegółowego, pisemnego uzasadnienia;
2. plan kosztów;
3. plan usług.

Projekt planu finansowego należy sporządzić na drukach stanowiących załącznik Nr 4 i 5 do zarządzenia. Plan usług należy sporządzić na własnym druku.

§ 7.

Ustala się następujące zasady i tryb opracowania przez pracowników **Urzędu Miejskiego** materiałów do projektu budżetu gminy na 2010 rok.

1. Projekt planu dochodów budżetowych należy przygotować w następujący sposób:
 - 1) dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2009 roku,
 - 2) stosowane w 2009 roku stawki podatkowe podatku od środków transportowych, nie ulegają podwyższeniu,
 - 3) po ogłoszeniu ceny skupu 1 kwintala żyta, dokonać wyliczenia podatku rolnego przy zastosowaniu stawki obniżonej z uwzględnieniem stosowanych ulg i zwolnień.
 - 4) planowaną kwotę podatku leśnego wyliczyć po ogłoszeniu średniej ceny sprzedaży drewna przez nadleśnictwa z zastosowaniem stawki obniżonej.
 - 5) opłatę skarbową na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.
 - 6) dochody realizowane przez urzędy skarbowe, na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.
 - 7) subwencje, dotacje, udziały w podatkach, zgodnie z informacją od dysponenta środków.
 - 8) dochody z majątku gminy należy planować w oparciu o podjęte decyzje (akty notarialne) w sprawie sprzedaży na raty a także ewidencję umów najmu i dzierżawy. Planując dochody ze sprzedaży mienia należy sporządzić dokładny wykaz mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę,
 - 9) pozostałe dochody należy planować na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.
- 10) projekt planu dochodów należy sporządzić na drukach stanowiących załącznik Nr 1
2. Projekt planu wydatków należy przygotować stosując następujące założenia:
 - 1) fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące zatrudnienie z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążeń funduszu płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych – załącznik nr 5
 - 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2009 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080, z późn. zm.).
 - 3) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2007 r., Nr 11, poz. 74, z późn. zm.).
 - 4) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w art. 37 ustawy budżetowej na rok 2009 z dnia 9 stycznia 2009 r. (Dz. U. Nr 10, poz. 58).
 - 5) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 1996 r., Nr 70, poz. 335 z późn. zm.). Do planowania

wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć wynagrodzenie w kwocie 2.840 zł (wartość szacunkowa).

- 6) pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu na 2009 rok lub niższego przewidywanego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, pomijając wydatki jednorazowe z 2009 roku – załącznik nr 2
 - 6) wydatki inwestycyjne w oparciu o wieloletni program inwestycyjny na lata 2009-2011, uwzględniając nowe zadania – załącznik nr 2.2
 - 7) wieloletni program inwestycyjny na lata 2010-2012 – załącznik nr 2.3
3. Projekt przychodów i wydatków GFOŚ i GW należy przygotować w zakresie kwot i zadań rzeczowych – załącznik nr 3
 4. Do projektów należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków oraz sposób wyliczenia.

§ 8.

Sołtysi sołectw przedkładają plan wydatków ze wskazaniem zadań przewidzianych do realizacji na obszarze sołectwa wraz z oszacowaniem ich kosztów z uzasadnieniem.

§ 9.

Należy dążyć do pozyskania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, funduszy celowych oraz innych źródeł budżetowych na zadania Gminy, a szczególnie na inwestycje, gdzie warunkiem do wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest pisemne potwierdzenie ich otrzymania.

§ 10.

Sołtysi sołectw przekazują do dnia 30 września 2009r. Burmistrzowi wniosek z listą zadań do realizacji w ramach funduszu sołeckiego, wraz z oszacowaniem kosztów i uzasadnieniem, uchwalony przez zebranie wiejskie.

§ 11.

Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne w Wydziale merytorycznym sprawującym nadzór nad daną jednostką w terminie do **22 września 2009 roku**.

Ostateczną wersję materiałów planistycznych, obejmujących merytorycznie wszystkie zadania realizowane przez Wydział i podległe jednostki, po zaopiniowaniu i podpisaniu przez resortowych przełożonych, poszczególne wydziały powinny złożyć u Skarbnika w nieprzekraczalnym terminie do **30 września 2009 roku**.

§ 10.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
[Podpis]
inż. Władysław Dariusz Łokietek

SKARBNIK
GMINY KARCZEW
[Podpis]
mgr Małgorzata Pajek

RADCA PRAWNY
mgr Tadeusz Dalczyński
nr-WA 3809

UZASADNIENIE

Stosownie do § 1 pkt Uchwały Nr XXV/180/2008 Rady Miejskiej w Karczewie z dnia 10 lipca 2008r. Burmistrz Karczewa w terminie do 20 września wydaje każdego roku zarządzenie w sprawie szczegółowych zasad i terminów opracowania materiałów planistycznych. Do zarządzenia dołączone są wzory formularzy.

Opracowane materiały planistyczne będą podstawą do sporządzenia projektu budżetu gminy na 2010 rok.

BURMISTRZ
inż. Władysław Bańkiewicz

SKARBNIK
GMINY KARCZEW
mgr Małgorzata Pajek

.....
/jednostka/

- Materiały planistyczne -
Plany dochodów i wydatków własnych
szkół będących jednostkami budżetowymi na 2010 rok

w zł,gr.

L.p.	Wyszczególnienie	§§	Plan na 2010 rok
1	2		3
	Dział		
	Rozdział		
1	Przewidywany stan środków na 31.12.2009		
2	Dochody własne		
	- wpływy z usług	0830	
	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960	
	- wpływy z różnych dochodów	0970	
	-		
3	Środki dyspozycyjne (1 + 2)		
4	Wydatki		
	- zakup materiałów i wyposażenia	4210	
	- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	
	- zakup energii	4260	
	- zakup usług remontowych	4270	
	- zakup usług pozostałych	4300	
	-		
5	Przewidywany stan środków na 31.12.2010		

BURMISTRZ
inż. Władysław Doraszkiewicz

BURMISTRZ
KARCZEWA

.....
/wydział, jednostka/

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 108/2009

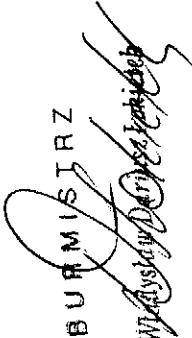
- Materiały planistyczne -
Zestawienie wydatków na 2010 rok
- wydatki bieżące na zadania własne gminy-

w zł.

Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.08.2009r.	Przewid. wykonanie na 2009r.	% wyk. 6:5	Plan na 2010r.	% 8:6	
Dz.	Rozdz. ŚŚ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Ogółem						

Kalkulacja oraz uzasadnienie do poszczególnych pragrafów z rozdziałów:
 - rozdział - pragraf
 kalkulacja, uzasadnienie
 - rozdział - pragraf
 kalkulacja, uzasadnienie

BURMISTRZ
 inż. Witold Karol Życki



- Materiały planistyczne -
Zestawienie wydatków na 2010 rok
- wydatki bieżące na zadania zlecone -

w zł,gr.

Dz.	Klasyfikacja		Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.08.2009r.	Przewid. wykonanie na 2009r.	% wyk. 6:5	Plan na 2010r.	% 8:6
	2	3						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
O g ół e m								

Kalkulacja oraz uzasadnienie do poszczególnych pragrafów z rozdziałów:

- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie
- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie

BURMISTRZ
inż. Wiesław Dobrusz Łokietek

- Materiały planistyczne -
**Projekt planu wydatków inwestycyjnych
i zakupów inwestycyjnych na 2010 rok**

L.p.	Klasyfikacja				Nazwa inwestycji	Wartość kosztorysowa	Poniesione wydatki na 31.08.2009r.	Plan po zmianach na 31.08.2009r.	Plan na 2010	źródła finansowania :		
	Dz.	Rozdz.	§§							środki własne	kredyty/ pożyczka	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I Zadania kontynuowane												
1												
2												
3...												
II Zadania nowo rozpoczęte												
1												
2												
3...												
Razem zadania inwestycyjne												
III Zakupy inwestycyjne												
1												
2												
3...												
Razem zakupy inwestycyjne												
Ogółem wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne												

w zł,gr.

Kalkulacja oraz uzasadnienie do poszczególnych pragrafów z rozdziałów:

- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie
- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie

BURMISTRZ

inż. Wiesław D. Mierzwa

.....
/wydział, jednostka/

- Materiały planistyczne -
**Projekt planu wydatków na wieloletnie programy
inwestycyjne w latach 2010 - 2012**

w zł,gr.

L.p.	Klasyfikacja		Nazwa inwestycji	Łączne koszty finansowe	Rok budżetowy 2010	źródła finansowania :			2011r.	Plan 2012r.	
	Dz.	Rozdz.				§§	dochody własne	kredyty/ pożyczka			inne
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	8	9
I Zadania kontynuowane											
1											
2											
3...											
II Zadania nowo rozpoczęte											
1											
2											
3...											
Razem zadania inwestycyjne											
Ogółem wydatki inwestycyjne											

Kalkulacja oraz uzasadnienie do poszczególnych pragrafów z rozdziałów:

- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie
- rozdział - pragraf
- kalkulacja, uzasadnienie

BURMISTRZ
inż. Wiesława Dąbrowska-Lokietek


- Materiały planistyczne -
**Zestawienie przychodów i wydatków
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej na rok 2010**

w zł,gr.

L.p	Wyszczególnienie	Klasyfikacja			Plan na 2010 rok
		Dział	Rozdział	§§	
1	2	3	4	5	6
	Klasyfikacja budżetowa				
1	Przewidywany stan środków na 01.01.2010				
2	Przychody razem z tego : - wpływy własne - inne				
3	Środki dyspozycyjne (1 + 2)				
4	Wydatki ogółem z tego następujące kierunki : - - -				
5	Przewidywany stan środków na 31.12.2010 (3 - 4)				

Kalkulacja oraz uzasadnienie do poszczególnych paragrafów z rozdziałów:

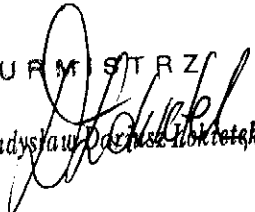
- rozdział - paragraf
kalkulacja, uzasadnienie
- rozdział - paragraf
kalkulacja, uzasadnienie

BURMISTRZ

inż. Władysław Dąbrowski Lokietek

- Materiały planistyczne -
Zestawienie przychodów i kosztów planowanych na rok 2010

Poz. 1	§§ 2	Wyszczególnienie 3	Plan		%
			na 2009r. 4	na 2010r. 5	05:04 6
PRZYCHODY OGÓŁEM w tym;					
1		-dotacje z budżetu gminy			
2		-wpływy z usług			
3		-darowizny			
...		...			
KOSZTY OGÓŁEM w tym:					
1					
2					
3					
...					

Kalkulacja wraz ze szczegółowym uzasadnieniem poszczególnych pozycji przychodów i kosztów

BURMISTRZ
inż. Władysław Dąbrowski 

Dział

Rozdział

Paragraf 4010

Materiał planistyczny

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ NA 2010 ROK

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat w złotych	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem	z tego:			odprawy emerytalne i rentowe, i in.
					wynagrodzenia angazowe	nagrody jubileuszowe		
1	2	3	4	5	6	7	7	7
1.	Plan na 2009 rok wg uchwały budżetowej ¹⁾							
2.	Przewidywane wykonanie za 2009 rok ²⁾							
3.	Plan na 2010 rok z tego: - kwota bazowa wg stanu na 31.12.2009 r. - kwota podwyżek wg wytycznych	X X						

1) wg stanu na 31.08.2009 r.

2) wg stanu na 31.12.2009 r.

Sporządzający:

Miejscowość, data

Zatwierdzający:

.....
Gł Księgowy

.....
Dyrektor

BURMISTRZ
[Signature]
inż. Władysław Bafusz Lokitek

.....
Pieczęć nagłówkowa
Dział
Rozdział

Materiały planistyczne
**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ NA 2010 ROK
JEDNOSTKI OŚWIATOWEJ**

§ 4010

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Fundusz wynagrodzeń osobowych	z tego:		
				osobowe wynikające ze stosunku pracy w złotych	odprawy emerytalne i rentowe	nagrody jubileuszowe
1	2	3	4	5	6	7
1	Plan na 2009 rok wg uchwały budżetowej - w tym nauczyciele					
2	Nieobór wydatków na wynagrodzenia w planie na 2009 rok*) - w tym nauczyciele	x x				
3	Oszczędność w funduszu wynagrodzeń w planie na 2009 rok**) - w tym nauczyciele	x x				
4	Przewidywane wykonanie za 2009 rok (poz.1+2-3) 1) nauczyciele wg statusu: - stażysty - kontraktowi - mianowani - dyplomowani 2) pracownicy administracji i obsługi					
5	Zakładana kwota podwyżek na 2009 rok 1,67 % poz. 4)	x				
6	Plan na 2010 rok (4+5) z tego: 1) nauczyciele wg statusu: - stażysty - kontraktowi - mianowani - dyplomowani 2) pracownicy administracji i obsługi					

*) podać dokładne wyliczenie oraz wyjaśnienie z jakiego tytułu powstał nieobór

**) kwota oszczędności z tytułu zmniejszenia liczby oddziałów i uczniów oraz etatów obsługi i administracji

.....
Podpisy

.....
Miejscowość, data

BURMISTRZ
[Podpis]
inż. Władysław Dariusz Lokietek