

**ZARZĄDZENIE NR 45/08  
BURMISTRZA MIASTA I GMINY FROMBORK  
Z DNIA 03 PAŹDZIERNIKA 2008R.**

**w sprawie zasad, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Frombork na 2009 rok**

Na podstawie uchwały nr VII/57/05 Rady Miejskiej Gminy Frombork z dnia 30 września 2005 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

**Burmistrz Miasta i Gminy Frombork zarządza, co następuje:**

§ 1

Zobowiązuje się Dyrektorów i Kierowników jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, Dyrektorów instytucji kultury, wymienionych w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, do opracowania projektów planów rzeczowo - finansowych na 2009 rok.

§ 2

Zobowiązuje się Kierowników referatów i pracowników urzędu, wymienionych w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, do opracowania wycinkowych planów rzeczowo – finansowych na 2009 rok.

§ 3

Zbiorcze i wycinkowe plany finansowe należy opracować w formie tabelaryczno - wartościowej w zakresie, jaki obowiązywał w roku ubiegłym 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 2009 rok, a szczególnie dotyczące:

- przewidywanych podwyżek cen towarów, robót i usług,
- zakładanej stopy inflacji,
- polityki dotyczącej kształtowania wynagrodzeń,
- 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.

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

1. **Zakład Wodociągów i Kanalizacji** przedstawia projekt planu finansowego na 2009 rok sporządzony wg jednostkowych kosztów utrzymania obiektów czy urządzeń. Do projektu planu należy dołączyć szczegółową kalkulację kosztów działalności.

2. **Zespół Szkół** przygotowuje projekt planu finansowego w zakresie dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej dla poszczególnych jednostek (szkoły, gimnazjum, przedszkole) oraz pozostałych zadań (pozostałe rozdziały).

Dochody należy planować na poziomie planu na 2008 rok lub niższego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach. W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów.

Przy planowaniu wydatków należy uwzględnić zatwierdzony arkusz organizacyjny szkoły oraz projekt arkusza na cztery miesiące roku szkolnego 2009/2010

- fundusz płac nauczycieli należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania
- fundusz płac pozostałych pracowników należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac
- pozostałe wydatki należy planować na poziomie planu na 2008 rok lub niższego przewidywanego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, odejmując wydatki jednorazowe z 2008 roku.

Zbiornicze zestawienie projektów planów finansowych należy przygotować z podziałem na zadania finansowane z:

- subwencji oświatowej
- dotacji na zadania realizowane w drodze porozumień
- środków własnych gminy

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.

3. **Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**, przygotowuje projekt planu dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz własne. W tym celu należy sporządzić odrębne plany finansowe dla zadań własnych i zleconych oraz plan zbiorczy.

Plan finansowy zadań zleconych należy sporządzić po uzyskaniu informacji o wysokościach planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dochody własne należy planować na poziomie planu na 2008 rok lub niższego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach. W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów.

Wydatki należy planować na podstawie założeń:

- fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące zatrudnienie i aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac.
- pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu z 2008 roku lub niższego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, odejmując wydatki jednorazowe z 2008 roku.

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 pracowników Urzędu Miasta i Gminy Frombork materiałów do projektu budżetu gminy na 2009 rok.

1. Projekt planu dochodów budżetowych należy przygotować w następujący sposób:

- stosowane w 2008 roku stawki podatkowe: podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku od posiadania psów podwyższyć o wskaźnik waloryzacji stawek, ogłoszony przez Ministra Finansów.
- po ogłoszeniu ceny skupu 1 kwintala żyta, dokonać wyliczenia podatku rolnego przy zastosowaniu stawki maksymalnej z uwzględnieniem stosowanych ulg i zwolnień.
- planowaną kwotę podatku leśnego wyliczyć po ogłoszeniu średniej ceny sprzedaży drewna z zastosowaniem stawki maksymalnej.
- opłatę skarbową na podstawie przewidywanego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.
- dochody realizowane przez urzędy skarbowe, na podstawie przewidywanego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.
- subwencje, dotacje, udziały w podatkach, zgodnie z informacją od dysponenta środków.
- dochody z majątku gminy należy planować w oparciu o podjęte decyzje (akty notarialne) w sprawie sprzedaży na raty oraz wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, a także ewidencji umów najmu i dzierżawy.
- pozostałe dochody należy planować na podstawie przewidywanego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.

2. Projekt planu wydatków należy przygotować stosując następujące założenia:

- fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące oraz planowane zatrudnienie z wyodrębnieniem, dodatkowych wynagrodzeń rocznych, nagród jubileuszowych i innych obciążeń funduszu płac.
- pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu na 2008 rok lub niższego przewidywanego wykonania za 2008 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, pomijając wydatki jednorazowe z 2008 roku.
- wydatki inwestycyjne w oparciu o wieloletni program inwestycyjny uwzględniając nowe zadania i programy realizowane ze środków unijnych. W części opisowej dla zadania inwestycyjnego należy przedstawić w szczególności wskazanie celowości inwestycji, źródła finansowania, udział własny inwestora w zakresie realizacji inwestycji, charakterystykę efektów inwestycyjnych, termin rozpoczęcia i zakończenia inwestycji, wartość kosztorysową, stan przygotowania inwestycji do realizacji (plany zagospodarowania przestrzennego, uregulowanie własności gruntowe i inne)
- wydatki na tworzenie rezerw ustala się na poziomie ogólnej od 1% planowanych wydatków celowych do 5% planowanych wydatków.
- wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii planuje się na poziomie planowanych dochodów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.
- dotacje dla instytucji kultury planują wydziały urzędu wg kompetencji na wniosek instytucji kultury.

Do projektów należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków oraz sposób wyliczenia.

§ 7

Materiały do projektów planów finansowych obejmują również charakterystykę majątku danej jednostki organizacyjnej gminy.

§ 8

Zakłady budżetowe oraz jednostki dysponujące rachunkami dochodów własnych i funduszami specjalnymi planują dochody wg kalkulacji własnych, podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z oszacowaną kwotą wpływów.

§ 9

Kompletne plany finansowe wraz z częścią opisową w wersji elektronicznej i papierowej, należy złożyć u Skarbnika w terminie **do 20 października 2008 roku**.

§ 10

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
Krystyna Lewanska

**W Y K A Z**  
**jednostek organizacyjnych gminy i stanowisk pracy opracowujących**  
**materiały planistyczne do budżetu gminy na 2009 rok**

Lp	Nazwa jednostki i stanowiska pracy	Osoby odpowiedzialne za opracowanie	Zakres objęty opracowaniem, dział - rozdział	Szczegółowość wg załącznika
1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	Marek Wróbel	900-90001-Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska	8,14
2	Zespół Szkół	Bożena Szczepanik	801 Oświata i Wychowanie 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza	3,4,8,9,11,13
3	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Janina Jachimowicz	852 – Opieka społeczna	3,4,5
4	Miejsko Gminny Ośrodek Kultury	Henryk Horbacz	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11,12
5	Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Frombork	Maria Łacko	921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11,12
6	Stanowisko ds. obsługi rady	Alina Możeluk	<b>Wydatki:</b> 750-75022 – wydatki w zakresie obsługi Rady Miejskiej Gminy Frombork	4
7	Zastępca Skarbnika	Teresa Podlasz	<b>Dochody:</b> 756 – wpływy z podatków 851 - 85154 – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	3
8	Stanowisko ds. windykacji i wynagrodzeń	Urszula Gajowniczek	<b>Dochody:</b> 756 - wpływy z podatków i opłat <b>Wydatki:</b> 010-01030 – wpłaty na rzecz Izby Rolniczych 756-75647 – prowizja za pobór podatków, koszty komornicze wszystkie działy – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3,4,8
9	Stanowisko ds. obsługi gospodarki mieszkaniowej	Wanda Przybyła	<b>Dochody:</b> 700-70004 – wpływy z czynszów za lokale mieszkalne i pomieszczenia gospodarcze 710-71035 – wpływ z opłat za miejsca grzebalne	3,4



			<b>Wydatki:</b> 700-70004 – wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej 710-71035 – wydatki z zakresu administracji cmentarzem	
10	Stanowisko ds. obsługi kasy	Elżbieta Gajewska	<b>Dochody:</b> 750- wpływy za dowody osobiste 756 – wpływy z opłaty transportowej, podatek od posiadania psów	3,5
11	Skarbnik Gminy	Ewa Rymarska	<b>Dochody i Wydatki</b>	opracowanie zbiorcze budżetu
12	Stanowisko ds. ochrony środowiska, geodezji, gospodarki gruntami, lokalami oraz rolnictwa	Bogdan Szczyrba	<b>Dochody:</b> 010-01095 – dochody ze sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów lub użytków rolnych) 700-70005 – dochody z opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste nieruchomości, najmu i dzierżawy składników majątkowych, majątkowych tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności <b>Wydatki:</b> 700-70005-wydatki z zakresu gospodarki nieruchomościami	3,4,10
13	Zastępca Kierownika Urzędu Stanu Cywilnego	Barbara Chomacka	<b>Wydatki:</b> 750-75011 – wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 751-75101 – wydatki związane z rejestrem wyborców	5
14	Stanowisko ds. budownictwa, gospodarki przestrzennej inwestycji i zamówień publicznych	Zenon Niedzwiecki	<b>Wydatki:</b> 600-60016 – wydatki na drogi publiczne gminne 710 – wydatki na plany, opracowania geodezyjne i kartograficzne	4,6
15	Stanowisko ds. wojskowych, Obrony Cywilnej i zarządzania kryzysowego-pion obrony cywilnej	Bogusław Zych	<b>Wydatki:</b> 754- wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową	4

16	Stanowisko ds. pozyskiwania środków finansowych	Dariusz Barton	Wszystkie działy w zakresie pozyskiwania środków finansowych	6
17	Przewodniczący Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Maria Rogińska	<b>Wydatki:</b> 851-85154 – wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi 853-85395 – wydatki na przeciwdziałanie narkomanii	4,7

**BURMISTRZ**  
  
**Krystyna Lewakowska**

## **WYTYCZNE DO CZĘŚCI OPISOWEJ**

CZĘŚĆ OPISOWA - powinna zawierać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w planach finansowych i materiałach wycinkowych do budżetu, a w szczególności:

### **I. DOCHODY**

Omówić poszczególne źródła dochodów ze wskazaniem sposobu i podstaw ich kalkulacji.

### **II. WYDATKI**

1. Wynagrodzenia - według wyliczenia:
  - osoba x wynagrodzenie za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu płac + niestale składniki wynagrodzenia (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp.)
2. Pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, Fundusz Pracy, odpis na fundusz socjalny)
  - wyliczenie według obowiązujących zasad i przepisów.
3. Wynagrodzenia bezosobowe - kwotowo z określeniem rodzajów zleceń.
4. Pozostałe wydatki bieżące (podróże służbowe, materiały, energia, usługi materialne i niematerialne, opłaty stałe i okresowe, składki itp.) - specyfikacja szczegółowa kwotowa poszczególnych wydatków, a w miarę możliwości podać sposób wyliczenia np.: energia - wartość faktury za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu.
5. Dodatki mieszkaniowe - według wyliczenia:
  - średnia miesięczna liczba przyznanych dodatków x średnia kwota przyznanego miesięcznego dodatku x 12 miesięcy.
6. Wydatki Rady:
  - diety radnych - kalkulacja szczegółowa wg wyliczenia: zakładana ilość posiedzeń rady, komisji x ilość osób x stawka,
  - inne wydatki jak: podróże służbowe, materiały oraz usługi - kwotowo, wyliczenie statystyczne.
7. Opracowania geodezyjne i wycena nieruchomości:
  - wyceny nieruchomości i podziały działek według wyliczenia: ilość x średnia cena (stawka)
  - ogłoszenia o przetargach - kwotowo
8. Wydatki inwestycyjne - ujmuje się w imiennym wykazie zadań przewidzianych do realizacji w układzie jak w załączniku nr 6.

**BURMISTRZ**  
  
**Krystyna Lewanska**



**Plan dochodów na 2009 rok**

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wykonanie 2008 r.	Plan na 2009 r.	Wsk. %	Struktura procentowa		Rodzaj Dochodu	
							p.w. 2008 r.	plan 2009 r.	- bieżący	- majątkowy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
			DOCHODY OGÓLEM							
			1. Dotacje celowe							
			- na zadania własne							
			- na zadania zlecone							
			- na porozum.z organami adm. rządowej							
			- na porozumienia i umowy z j.s.t.							
			2. Pozostałe dotacje							
			3. Środki pozyskane z innych źródeł							









**BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
FROMBORK**

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia  
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork  
Nr 45/08 z dnia 3 października 2008 r.

**Wykaz zadań własnych gminy zleczanych do realizacji  
podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów  
publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku  
w 2009 r.**

w złotych

Nazwa zadania 1	Kwota dotacji 2
OGÓLEM KWOTA DOTACJI	

**BURMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
Krystyna Lewańska

**Plan zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych w 2009 roku**

Szkoła Podstawowa, Przedszkole, Gimnazjum, Świetlice Szkolne – dane dotyczą nauczycieli.  
Dane sporządzić dla każdego rodzaju działu i rozdziału – odrębnie, wg poszczególnych grup awansu zawodowego.

Treść	Plan po zmianach na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Plan na rok 2009
Zatrudnienie: - w etatach, w tym: - nauczyciele stażyści - nauczyciele kontraktowi - nauczyciele mianowani - nauczyciele dyplomowani  - w osobach, w tym: - nauczyciele stażyści - nauczyciele kontraktowi - nauczyciele mianowani - nauczyciele dyplomowani  1. Wynagrodzenie zasadnicze 2. Dodatki - motywacyjny - stażowy - funkcyjny - specjalistyczny - trudnościowy - wychowawczy 3. Nadgodziny 4. Nagrody jubileuszowe 5. Odprawy emerytalne 6. Nagrody ...% 8. Inne (jakie ?)			
Razem:			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw, nagród itp. ....

Średnia płaca z gratyfikacjami .....



Zakłady budżetowe i jednostki budżetowe w tym: pracownicy obsługi w placówkach oświatowych.

Treść	Plan po zmianach na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Plan na rok 2009
Zatrudnienie - w etatach - w osobach			
1. Wynagrodzenie zasadnicze 2. Dodatki: - funkcyjny - stażowy 3. Premia uznaniowa 4. Nagrody jubileuszowe 5. Odprawy emerytalne 6. Nagrody 7. Inne (jakie ?)			
Ogółem:			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw, nagród itp. ....

Średnia płaca z gratyfikacjami .....

Data:

Sporządził:

**BURMISTRZ**  
  
**Krystyna Lewańska**

Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli  
zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela

Uzyskanie stopnia awansu zawodowego	Przewidywane wykonanie w 2008 r. i planowane w 2009 r.					
	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego (bez pochodnych i odpisów na z.f.ś.s.)		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego (bez pochodnych i odpisów na z.f.ś.s.)	
	Poprzedni rok budżetowy	Przyszły rok budżetowy	Poprzedni rok budżetowy	Przyszły rok budżetowy	Poprzedni rok budżetowy	Przyszły rok budżetowy
Kontraktowy						
Mianowany						
Dyplomowany						

Szczegółowe objaśnienia

Data:

Sporządził:

**BURMISTRZ**  
  
**Krystyna Lewańska**

Informacja o stanie mienia komunalnego

L.p.	Treść	Wartość mienia w złotych		Różnica (+/-)
		Na dzień .....	Na dzień .....	
1.	Grunty ogółem			
2.	Budynki ogółem			
3.	Środki transportu			
4.	Budowle - obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
5.	Maszyny i urządzenia techniczne			
6.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie			
7.	Urządzenia techniczne			
8.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty			
9.	Kotły i maszyny energetyczne			
10.	Wartości niematerialne i prawne			
11.				
12.				
13.				
Ogółem wartość mienia komunalnego				

1. Wartość mienia komunalnego w porównaniu ze złożoną informacją do projektu budżetu gminy Frombork na ..... r., a informacją składaną do projektu budżetu na ..... r. wzrosła/spadła o kwotę ..... zł w tym:

- grunty – wartość gruntu wzrosła/spadła o kwotę ..... zł z tytułu .....



- budynki – w budynkach nastąpił wzrost/spadek o kwotę ..... zł z tytułu .....
- środki transportu – nastąpił wzrost/spadek o kwotę ..... zł z tytułu .....
- budowle – nastąpił wzrost/spadek wartości mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- maszyny i urządzenia techniczne – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- urządzenia techniczne – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- kotły i maszyny energetyczne – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- wartości niematerialne i prawne – nastąpił wzrost/spadek mienia o kwotę ..... zł z tytułu .....
- .....
- .....
- .....

2. Planowane dochody z mienia komunalnego w ..... r.

Planuje się dochody z mienia komunalnego w wysokości – ..... zł w tym:

- .....
- .....
- .....
- .....

3. Nakłady na mienie komunalne w ..... r. w ramach wydatków majątkowych planuje się w wysokości ..... zł, w tym:

- w § ..... kwota ..... zł
- w § ..... kwota ..... zł
- w § ..... kwota ..... zł
- w § ..... kwota ..... zł

4. Gmina posiada ..... % udziałów w spółkach:

- w ..... o wartości ..... zł
- w ..... o wartości ..... zł
- w ..... o wartości ..... zł

W stosunku do informacji dotyczącej udziałów podanej do projektu budżetu na ..... r. wystąpiły różnice w posiadanych przez Gminę udziałach:

- w ..... wartość udziałów zwiększyła się/zmniejszyła się o kwotę ..... zł z tytułu .....
- w ..... wartość udziałów zwiększyła się/zmniejszyła się o kwotę ..... zł z tytułu .....
- w ..... wartość udziałów zwiększyła się/zmniejszyła się o kwotę ..... zł z tytułu .....

Wartość mienia komunalnego stanowiącego własność Gminy Frombork wraz z udziałami w spółkach wynosi..... zł.

Poza wyżej wymienionymi Gmina nie posiada innych niż własności prawa majątkowego.

**BURMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
**Krystyna Lewańska**

**BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
FROMBORK**

Załącznik Nr 11 do Zarządzenia  
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork  
Nr 45/08 z dnia 3 października 2008 r.

### Charakterystyka majątku jednostek organizacyjnych i instytucji kultury

Stan majątkowy jednostki – zakładu budżetowego na dzień 30 września 2008 r.

- a) posiadane środki trwałe
  - budynki
  - grunty
  - .....
  - .....
- b) posiadane wyposażenie

**BURMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
**Krystyna Lewańska**

**BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
FROMBORK**

Załącznik Nr 12 do Zarządzenia  
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork  
Nr 45/08 z dnia 3 października 2008 r.

(nazwa instytucji kultury)

Dział \_\_\_\_\_  
Rozdział \_\_\_\_\_

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2008 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2008 rok	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt planu na 2009 rok	Wskaź. 5:3	Wskaź. 5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>PRZYCHODY WŁASNE, z tego:</b>					
A	Wpływy z prowadzonej działalności podstawowej					
B	Wpływy z prowadzonej działalności dodatkowej, w tym:					
	- z reklamy					
	- z najmu i dzierżawy					
	- ze sprzedaży towarów i usług					
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych					
C	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych, z tego:					
	- darowizny					
	- inne (wymienić)					
D	Inne źródła					
<b>2.</b>	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, z tego:</b>					
A	Ze środków gminy, z tego:					
	- na działalność bieżącą					
	- na remonty					
	- na inwestycje					
B	Ze środków powiatu, z tego:					
	- na działalność bieżącą					
	- na remonty					
	- na inwestycje					
<b>3.</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM, z tego:</b>					
A	Wynagrodzenia osobowe, z tego:					
	Wynagrodzenia osobowe					
	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	Fundusz Świadczeń Socjalnych					
B	Wynagrodzenia bezosobowe					
	Wynagrodzenia bezosobowe					



		Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	C	Honoraria, z tego:					
		Honoraria					
		Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	D	Remonty					
		- ze środków gminy i powiatu					
		- ze środków własnych					
	E	Wydatki inwestycyjne					
		- ze środków gminy i powiatu					
		- ze środków własnych					
	F	Pozostałe wydatki, z tego:					
		- energia (woda, prąd, gaz, olej)					
		- materiały					
		- wyposażenie					
		- usługi					
		- podatki, opłaty i składki					
		- czynsze					
		- inne wydatki					
4.		<b>WYNIK FINANSOWY (1+2-3)</b>					
5.		<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW</b>					

.....  
Data

\_\_\_\_\_  
Podpis

**BUHMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
**Krystyna Lewańska**

**BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
FROMBORK**

Załącznik Nr 13 do Zarządzenia  
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork  
Nr 45/08 z dnia 3 października 2008 r.

Dział.....  
Rozdział.....

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH NA 2009 ROK**

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt planu na 2009 rok	Wskaźnik 5:4
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków pieniężnych na początek roku				
II	Przychody ogółem, z tego:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
III	Razem / I + II /				
IV	Wydatki ogółem, z tego:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
V	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
VI	Razem / IV + V /				
VII	Należności				
VIII	Zobowiązania				

.....  
Data

.....  
Podpis

**BURMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
**Krystyna Lewańska**

(nazwa zakładu)

Dział .....  
Rozdział .....

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA 2009 ROK**

Lp.		Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt planu na 2009 rok	Wskaż. 5:4
1	2	4	5	7
<b>I</b>	<b>STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POCZĄTEK ROKU, Z TEGO:</b>			
1	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)			
2	Należności			
3	Pozostałe środki obrotowe			
↓	Zobowiązania i inne rozliczenia, w tym:			
	z inwestycji finansowych ze:			
	- środków własnych			
	- dotacji			
	- środków z innych źródeł			
5	Stan środków obrotowych netto (1+2+3+4)			
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem, z tego:</b>			
1	.....			
<b>III</b>	<b>Razem I + II</b>			
<b>IV</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>			
1	.....			
<b>V</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>			
1	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)			
2	Należności			
3	Pozostałe środki obrotowe			
4	Zobowiązania i inne rozliczenia, w tym:			
	z inwestycji finansowych ze:			
	- środków własnych			
	- dotacji			
	- środków z innych źródeł			
5	Stan środków obrotowych netto (1+2+3+4)			
<b>VI</b>	<b>Razem IV + V</b>			

.....  
Data

.....  
Podpis

**BURMISTRZ**  
*Krystyna Lewańska*  
**Krystyna Lewańska**