

**ZARZĄDZENIE NR 349/14**

**BURMISTRZA RAJGRODU**

z dnia 24 września 2014 roku

**w sprawie określenia podstawowych założeń do projektu budżetu gminy Rajgród na  
2015rok**

Na podstawie art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm./ oraz Uchwały Nr XXXVI/227/10 Rady Miejskiej w Rajgrodzie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje założenia do projektu budżetu gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2015 rok stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Założenia o których mowa w § 1 stanowiąc będą podstawę opracowania projektu uchwały budżetowej gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2015

§ 3. Ustala się terminy obowiązujące w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej gminy Rajgród oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2015 stanowiąc załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Rajgród, oraz samodzielnym stanowiskom pracy w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie.

§ 5. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Rajgrodu

  
Czesław Karpinski

**Założenia do projektu budżetu gminy na 2015 rok**

**I. Wprowadzenie**

**Założenia do projektu budżetu gminy Rajgród na rok 2015 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności:**

- Ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.),
- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- Założenia do projektu budżetu państwa na 2015 rok,
- Bieżący monitoring i analizę sytuacji finansowej Gminy,

**Analizę założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów budżetowych jak:**

- wysokość deficytu,
- wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego począwszy od roku 2011,
- poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
- koszty obsługi długu w kontekście wzrostu ryzyka walutowego i ryzyka stóp procentowych,

**II. Założenia ogólne**

**Ze względu na ryzyko odchylen faktycznych poziomów wskaźników makroekonomicznych kształtujących dochody i wydatki budżetowe od wielkości prognozowanych zakłada się, że podstawą projektu budżetu na 2015 rok winny być:**

1) Parametry makroekonomiczne określone następującymi przedziałami:

- a) dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) - 2,3%
- 2) Stawki podatków i opłat lokalnych wg projektów Uchwały Rady Miejskiej w Rajgrodzie na 2015 r.
- 3) Stawki za odpady komunalne wg Uchwały Rady Miejskiej obowiązujące wg stanu na 30.09.2014r.

**III. Podstawowe założenia w zakresie dochodów budżetu**

**Podstawą planowania dochodów na rok 2015 jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2014 oraz analiza skutków:**

- 1) Planowanych zmian w uchwałach podatkowych,

- 2) Poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 3) Aplikowanie o środki funduszy pomocowych,
- 4) Prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych płatników Gminy,
- 5) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2015, zawartych umów dzierżawy i wieczystego użytkowania gruntów wg stanu na dzień 31.12.2014r..
- 6) subwencje i dotacje na poziomie podanym przez właściwe organy,
- 7) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów
- 8) środki na dofinansowanie projektów realizowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych w oparciu o złożone wnioski o dofinansowanie, planowane do złożenia, planowane do zawarcia i zawarte umowy,
- 9) należne udziały z Urzędów Skarbowych na poziomie roku 2014.
- 10) opłata skarbową na poziomie roku 2014r.

#### **IV. Podstawowe założenia w zakresie wydatków budżetu**

**W momencie sporządzania projektu budżetu przewidywane wykonanie wydatków za rok 2014 należy traktować jako bazę wyjściową do sporządzania planu na rok 2015. Przewidywane wykonanie na dzień 30.09.2014r. ma stanowić wielkość realną tj. wielkość planu na 30.09.2014r. skorygowaną o kwoty, co których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2015r.**

a) wzrost wynagrodzeń w sferze budżetowej:

- nauczyciele: 0% ( brak podwyżki płac dla nauczycieli w założeniach do projektu budżetu państwa- w przypadku zapewnienia podwyżki w budżecie państwa wzrost płac dla nauczycieli będzie zaplanowany w budżecie gminy)

- pozostali pracownicy w jednostkach organizacyjnych - 1,5 %

b) wzrost płacy minimalnej od 01.01.2015 do poziomu – 1 750,00 zł

3) kwota wynagrodzeń liczona będzie na podstawie przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec m-ca grudnia 2014 roku z uwzględnieniem zatwierdzonych zmian w regulaminach organizacyjnych jednostek, pomnożona przez wskaźnik wzrostu wynagrodzeń a następnie przez liczbę 12 (ilość miesięcy roku), powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, ekwiwalenty, itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych,

4) wysokość środków na wynagrodzenia nauczycieli planuje się w oparciu o Ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, Rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki z dnia 31 stycznia 2005 roku w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy. Dla okresu I – VIII przyjmuje się organizację roku szkolnego wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych, dla okresu IX – XII przewidziana przez dyrektora organizacja jednostki w roku szkolnym 2015/2016,

5) środki na odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę uwzględnione winny być w planach finansowych jednostek,

- 6) dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników sfery budżetowej należy planować w wysokości 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za rok 2014 z uwzględnieniem osób uprawnionych, pomniejszone o wyłączenia wynikające z ustawy,
- 7) składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych,
- 8) składki na Fundusz pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, mając na uwadze określone przepisami wyłączenia,
- 9) do planowanego odpisu na ZFŚS przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w 2014r. tj. 2 917,14 zł. W odniesieniu do placówek oświaty, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela mnożąc 110% kwoty bazowej, na poziomie roku 2014 – 2 618,10 zł
- 10) kwota odpisu dla nauczycieli będących emerytami i rencistami w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent,
- 11) Wysokość rezerwy na kształcenie nauczycieli wynosić będzie 1% planowanych wynagrodzeń osobowych nauczycieli,
- 12) w przypadku kwot dotacji dla samorządowej instytucji kultury przedłożenie przez jednostkę szczegółowej dokumentacji planistycznej.
- 13) w przypadku planowania wydatków remontowych na 2015 rok należy przedłożyć plan remontów oraz szczegółowe uzasadnienie ponoszonych wydatków,
- 14) wydatki na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz zakupów inwestycyjnych składników majątkowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok według potrzeb jednostki
- 15) w przypadku realizacji zadań z udziałem środków bezzwrotnych należy szczegółowo określić m.in.: nazwę zadania, program i oś działania projektu oraz szczegółową kalkulację realizacji projektu z uwzględnieniem źródeł finansowania i wysokości dofinansowania,
- 16) pozostałe wydatki bieżące tzn. wydatki rzeczowe wynikające z zadań własnych należy kalkulować na poziomie roku 2014 pomniejszonych o jednorazowe wydatki roku 2014 uwzględniając wskaźnik wzrostu; w przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy przedstawić szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty

**W pierwszej kolejności w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,**

17) Jednostki organizacyjne realizujące zadania własne, których obowiązek dofinansowania środkami z dotacji celowych z budżetu państwa wynika z ustaw szczegółowych, ujmują w materiałach planistycznych odrębnie wydatki finansowane ze środków własnych i odrębnie wydatki finansowane z dotacji celowych. Podziału wydatków na źródła finansowania należy dokonać przy wykorzystaniu wiedzy o spodziewanych kwotach dotacji, np. na podstawie obowiązujących standardów kalkulacji tych kwot, sprawozdań lub wniosków złożonych do właściwych dysponentów części budżetu państwa. Materiał planistyczny będzie podlegał uaktualnieniu po otrzymaniu z Wydziału Finansowego informacji o projektowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na 2015 rok.

18) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,



19) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w wysokości nie niższej niż prognozowane dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wprowadzanych w nich zmian oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów.

20) Wydatki za odpady komunalne na poziomie roku 2015r uwzględniając umowy z odbiorcą wg stanu na 30.09.2014r. i utrzymanie PSZOKU wg stanu 30.09.2014r.

21) Wydatki na wpłatę PFRON na poziomie 2014r.

Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych muszą być bezwzględnie poparte konkretnymi przepisami prawa materialnego i wyczerpującymi objaśnieniami. Do materiałów planistycznych dołączyć należy kalkulację poszczególnych kosztów (wynagrodzeń i pochodnych, zużycia materiałów, energii, itp.)

Polecam przestrzeganie zasady realnego ujmowania w materiałach projektowanych dochodów i wydatków oraz przestrzeganie zasad opracowania materiałów planistycznych określonych w niniejszym zarządzeniu.

**Materiały planistyczne należy opracować i przekazać w nieprzekraczalnym terminie wynikającym z załącznika Nr 2 do niniejszego Zarządzenia zarówno w formie papierowej jak i elektronicznej.**

**Materiały do projektu budżetu należy opracować zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie odpowiedzialna Skarbnik Gminy w jednostkach organizacyjnych gminy – Główni księgowi tych jednostek.**

Burmistrz Rajgrodu

  
Czesław Karpiński

## **Załączniki**

**Załącznik Nr 4 - Szkoła Podstawowa, Zespół Szkolno- Przedszkolny, Gimnazjum,**

**Załącznik Nr 5 – OPS,**

**Załącznik Nr 6 Dom Kultury**

**Załącznik Nr 7– Biblioteka Publiczna Gminy Rajgród.**

**Załącznik Nr 8 Wszystkie jednostki**

**Załącznik Nr 9 ZGK i M Rajgród**

**Załącznik Nr 10 i 11 kierownicy i pracownicy merytoryczni**

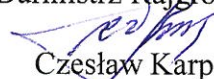
**Załącznik 12– pracownik inwestycyjny**

**Załącznik 13 Szkoła Podstawowa, Zespół Szkolno- Przedszkolny, Gimnazjum i OPS.**

**Terminy obowiązujące w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej oraz uchwały w sprawie wieloletnie prognozy finansowej na rok 2015**

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby odpowiedzialne	data
1	termin przekazania informacji o założeniach do projektu budżetu na rok 2015 do poszczególnych jednostek organizacyjnych oraz referatów Urzędu	Skarbnik gminy	30.09.2014r.
2	termin składania wniosków dotyczących projektu budżetu na rok 2015 przez poszczególne referaty i samodzielne stanowiska Urzędu oraz podległe jednostki organizacyjne	Kierownicy jednostek, Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska	10.10.2014
3	termin składania wniosków do projektu budżetu na rok 2015 przez radnych, rady sołeckie, stowarzyszenia mieszkańców oraz mieszkańców, podmioty ubiegające się o dotację	-----	18.10.2014 r.
4	termin przedstawienia projektu Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej	Burmistrz Rajgrodu	15.11.2014 r.

Burmistrz Rajgrodu

  
Czesław Karpiński

### W Y K A Z

#### jednostek organizacyjnych i stanowisk pracy opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2015 rok.

Lp	Nazwa jednostki (stanowiska pracy) Osoby odpowiedzialne za opracowanie	Zakres objęty opracowaniem dział - rozdział	Szczegółowość wg załącznika
1.	<b>ZGKiM w Rajgrodzie</b> Kierownik ZGKi M – Marek Kostrzewski we współpracy z główną księgową Jolantą Augustynowicz oraz z Moniką Obrycką	<b>Gospodarka komunalna i mieszkaniowa</b>  <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej</b>	Nr 8, 9
2.	<b>Jednostki oświatowe</b> Kierownicy jednostek przy współpracy z główną księgową szkół – Elżbietą Zyskowska i pracownikiem ds. oświaty. – Milewską Wiesławą oraz z Sekretarzem Urzędu	<b>WYDATKI</b> <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b> <b>80101 Szkoły Podstawowe</b> <b>80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych</b> <b>80104 Przedszkola</b> <b>80113 Dowożenie uczniów do szkół</b> <b>80146- Doksztalcanie</b> <b>80195 Pozostała działalność</b> <b>Dział 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza</b> <b>Rozdział 85401 Świetlice szkolne</b> <b>Rozdział 85446 Doksztalcanie</b> <b>Realizacja projektu przez ZSZP Uwierzyć w siebie"</b> <b>-Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty</b>	Nr 4,8 ,13
3.	<b>Ośrodek Pomocy Społecznej</b> Kierownik OPS – Barbara Jankowska we współpracy z Marcinem Wielencejem	<b>Dział 852 Pomoc Społeczna</b> <b>Rozdział 85202 Dom Pomocy Społecznej</b> <b>Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b> <b>Rozdział 85206 Wspieranie rodziny</b> <b>Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b> <b>Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne</b> opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej. <b>Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b> <b>Rozdział 85216 Zasiłki stałe</b> <b>Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej</b> <b>Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b> <b>Rozdział 85295 Pozostała działalność</b> <b>Dochody:</b> zgodnie z Uchwałami Rady Miejskiej w Rajgrodzie w zakresie Pomocy Społecznej i na podstawie ustaw	Nr 5,8,13
4	<b>Dom Kultury w Rajgrodzie</b> Dyrektor Gajdzińska Małgorzata we współpracy z Marią Fliszewską	<b>Dział 921Kultura i Ochrona Dziedzictwa</b> <b>Rozdział 92109 Domy i Ośrodki Kultury, świetlice i kluby</b>	Nr 6 i 8



5	<b>Biblioteka Publiczna w Rajgrodzie</b> Dyrektor Krystyna Przytułska we współpracy z Marią Fliszewską	<b>Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa</b> <b>Rozdział 92116 Biblioteki</b>	Nr 7 i 8
6.	<b>Stanowisko ds. Drogownictwa - Straży Pożarnych - Gabriela Bieniewska Wysocka –</b>	<b>Dział 600 Transport i Łączność</b> <b>Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe</b> – pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Grajewie w zakresie modernizacji dróg. <b>Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne,</b> <b>Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne</b> profilowanie dróg, odśnieżanie i inne usługi związane z drogami, podatek od nieruchomości od dróg wewnętrznych, <b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> <b>Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne</b> – zakupy, szkolenia , usługi, energia, remonty, ubezpieczenia strażaków i pojazdów , delegacje, telefony, wydatki na zakupy inwestycyjne.	Nr 10,11
7	<b>Stanowisko ds. inwestycji i projektów unijnych</b> <b>Anna Drapczuk</b>	<b>Wszystkie działy</b> Inwestycje i wydatki inwestycyjne /dochody pozyskane z funduszy europejskich oraz wydatki inwestycyjne i bieżące finansowane z tych funduszy,	Nr 10,11,12
8	<b>Stanowisko ds. rolnictwa, leśnictwa</b> Beata Kotarska	<b>Dział 900 Pozostała działalność</b> <b>Rozdział 90019</b> Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Wydatki i dochody związane z ochroną środowiska	Nr 10,11
9	<b>Stanowisko ds. planowania przestrzennego</b> <b>Paweł Policha</b>	<b>Dział 710 Działalność usługowa</b> <b>Rozdział 71004</b> Plany zagospodarowania przestrzennego – decyzje o warunkach zabudowy, plany <b>Dochody</b> Wpływy renty planistycznej i opłaty adiacenckiej <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75023</b> Urzędy Gmin <b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> <b>Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne</b> <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90015 -oświetlenie ulic, placów i dróg-</b> zakup energii, zakupy, konserwacja oświetlenia ulicznego.	Nr 10,11
10	<b>Stanowisko ds. księgowości podatkowej</b> Barbara Dziełak	<b>WYDATKI</b> <b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b> <b>Rozdział 01030</b> – izby rolnicze 2% od wpływów gminy z tytułu podatku rolnego oraz zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę od tych zaległości. <b>DOCHODY</b> <b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	Nr 10,11

		<p><b>Rozdział 75615</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</p> <p><b>Rozdział 75616</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję .</p> <p>- odsetki za zwłokę od zaległości podatkowych</p> <p>- Wpływy z opłaty targowej</p>	
11	<p><b>Stanowisko ds. gospodarki gruntami i mieniem komunalnym</b> Wanda Łacińska</p>	<p><b>WYDATKI</b>  <b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>  <b>Rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>- wyrisy, wypisy, wyceny, utrzymanie budynków będących we władaniu urzędu, zakupy inwestycyjnej. grunty, budynki.  <b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>  <b>Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe</b></p> <p><b>DOCHODY</b>  <b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>  <b>Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b></p> <p>- Wpływy opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości</p> <p>- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych</p> <p>- Wpływy ze sprzedaży mienia</p> <p>Z podaniem wykazu nieruchomości i szacunkowych kwot ich wyceny.</p> <p>- odsetki za zwłokę od opłat lokalnych</p>	Nr 10,11
12	<p><b>Stanowiska ds. działalności gospodarczej, zdrowia i pomocy społecznej oraz ds. kultury fizycznej, sportu i turystyki</b> Marcin Wielencej</p>	<p><b>WYDATKI</b>  <b>Dział 710 Działalność usługowa</b>  <b>Rozdział 71035 – Cmentarze</b> – zakupy, usługi, dotacje, programy unijne  <b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>  <b>Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół</b>  Wydatki zgodne z umowami zawartymi  <b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>  <b>Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii- Rozdział 85154</b>  Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki z uwzględnieniem świetlicy środowiskowej  <b>Dział 900</b>  <b>Rozdział 90095 – Pozostała działalność</b> – wydatki – odławianie psów zgodnie z umową  <b>Dział 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa narodowego</b>  <b>Rozdział 92195 – Pozostała działalność</b>  - działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego.  <b>Dział 926 – Kultura fizyczna i sport</b>  <b>Rozdział 92695 – Pozostała działalność</b>  - działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego.</p> <p><b>DOCHODY</b>  <b>Dział 756– Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b></p>	Nr 10,11

		<b>Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw- z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych</b>	
13	<b>Skarbnik Gminy Jadwiga Stryjecka</b>	<p><b><u>WYDATKI :</u></b>  <b>Dział 757</b> Obsługa długu publicznego  <b>Rozdział 75702</b> Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jst.  - odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych  - <b>Dział 758</b> Różne rozliczenia  <b>Rozdział 75818</b> Rezerwy ogólne i celowe  - rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe</p> <p><b><u>DOCHODY</u></b>  <b>Dział 750</b> Administracja Publiczna  <b>Rozdział 75011</b> Urzędy wojewódzkie  <b>Dział 756</b> Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem  <b>Rozdział 75615</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  <b>Rozdział 75616</b> – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję .  - należne udziały z Urzędów skarbowych  <b>Rozdział 75618</b> Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw  - opłata skarbową  <b>Dział 758</b> Różne rozliczenia  <b>Rozdział 75801</b> Część Oświatowa subwencji ogólnej dla jst  <b>Rozdział 75802</b> Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.  <b>Rozdział 75805</b>-Część rekompensująca subwencji dla gmin  - dotacje celowe na zadanie z zakresu administracji rządowej  - subwencje  - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów</p> <p><b><u>DOCHODY I WYDATKI</u></b></p>	<p><b>Nr 10,11</b></p> <p>opracowanie zbiorcze budżetu</p>

14	Urzędu Stanu Cywilnego Citkowska Agnieszka	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750-Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie</b>  – wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, szkolenia, delegacje, zakupy druków, usługi do USC  <b>Dochody</b> – opłata skarbową  <b>Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji</b> – telefon komórkowy, utrzymanie policji prewencyjnej w okresie letnim.</p>	Nr 10,11
15	Stanowisko ds. obywatelskich Rutkowska Anna	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750 - Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie</b>  - wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, szkolenia, delegacje, zakupy druków, usługi do ewidencji ludności  <b>Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  <b>Rozdział 75101- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - rejestr wyborców</b>  <b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  <b>Rozdział 75414 – Obrona Cywilna</b> – zakup energii do syreny alarmowej, szkolenia , podróże służbowe.</p>	Nr 10,11
16	Stanowisko d/s wymiaru podatków Barbara Prostko	<p><b>DOCHODY</b>  <b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>  <b>Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>  <b>Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. – prowizja inkasentów, , zakupy dla inkasentów, opłaty za egzekucję (opracować w szczególności wg układu ze sprawozdawczości sporządzanej kwartalnie).</b>  <b>Stawki podatków lokalnych w/g projektów Uchwały Rady Miejskiej w Rajgrodzie na 2015 r.</b></p> <p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 010</b>  <b>Rozdział 01095_Pozostała działalność</b>  - druki, toner i inne zakupy w zakresie wypłaty zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej</p>	Nr 10,11



17	Stanowisko d/s. obsługi rady Maria Fliszewska	<b>WYDATKI:</b> <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75022 Rada gmin(miast i miast na prawach powiatu)</b> Diety radnych i Przewodniczącego Rady oraz inne wydatki: materiały <b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b> - Wydatki związane z promocją gminy <b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b> - Diety sołtysów - Składki na rzecz stowarzyszeń , których członkami jest jst.	Nr 10,11
18	Stanowisko d/s. kancelaryjno-technicznych Ewa Piekarska Sekretarz Urzędu- Piotr Milewski	<b>WYDATKI</b> <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu )</b> - Koszty energii elektrycznej i ciepłej – budynek Urzędu - Koszty zakupu materiałów biurowych - Koszty zakupu środków czystości - Koszty zakupu druków - Koszty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - Koszty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej. - koszty delegacji - Koszty szkoleń pracowników - koszty zakupu papieru - realizacja umowy o kserokopiarke inne niewymienione lecz niezbędne w ramach możliwości finansowych gminy - zakup publikacji <b>DOCHODY</b> Wynajem pomieszczeń w budynku Urzędu	Nr 10,11
19	Stanowisko d/s. kadrowych, organizacyjnych , główna księgowa szkół Wiesława Milewska Elżbieta Zyskowska	<b>WYDATKI:</b> <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b> <b>80101 Szkoły Podstawowe</b> <b>80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych</b> <b>80104 Przedszkola</b> <b>80106 Inne formy wychowania przedszkolnego</b> Dotacja dla Stowarzyszenia Edukator , Stowarzyszenia w Beldzie <b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b> <b>80101 Szkoły Podstawowe</b> <b>80110 Gimnazja</b> - wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli <b>DOCHODY</b> Dotacje na oddziały przedszkolne , przedszkola, i inne formy wychowania przedszkolnego	Nr 10,11

20	<p><b>Stanowisko d/s. kadrowych, organizacyjnych oraz naliczania płac</b> Wiesława Milewska Ewa Białogrodzka</p>	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciw pożarowa</b>  <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  <b>Rozdział 75011 Administracja rządowa</b>  <b>Rozdział 75023 Administracja Samorządowa</b>  <b>Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne</b>  <b>90003 – Oczyszczanie miast i wsi</b>  Płace , nagrody jubileuszowe, premie, awanse, odprawy emerytalne .  - Realizacja umowy na szkolenie pracowników w zakresie bhp.  - badania okresowe pracowników oraz inne wydatki w miarę możliwości finansowych gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami  - trzynastki  - składki na ubezpieczenia społeczne  - składki na fundusz pracy.  - PFRON  - ZFSS  - Zatrudnienie pracowników z biura pracy do prac fizycznych i do biura  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75095 Pozostała działalność</b>  - odpis ZFSS emerytów byłych pracowników Urzędu  <b>Dział 801 Oświata i Wychowanie</b>  <b>Rozdział 80195 Pozostała działalność</b>  - odpis ZFSS emerytów nauczycieli  <b>DOCHODY</b>  - Opłata miejscowa</p>	Nr 10,11
21	<p><b>Informatyk</b></p>	<p><b>WYDATKI :</b>  <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b>  <b>Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie</b>  <b>Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu )</b>  <b>Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>  <b>Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami</b>  -Realizacja umów w zakresie programów FK,. Płace, Kadry ,USC, Ewidencja Ludności, Dodatki, BIP, utrzymanie strony internetowej Gminy, oraz inne umowy,  - realizacja umów zleceń: informatyk,  - wydatki pozostałe dot. Urzędu np.: komputery, części do komputerów, itp.)  - realizacja projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności „</p>	Nr 10,11

22	<b>Stanowiska ds. gospodarki odpadami</b> Sobolewska Maria Obrycka Monika	<b><u>DOCHODY I WYDATKI</u></b> <b>Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90002 Gospodarka odpadami-</b> dochody i wydatki z tym związane zgodne z Uchwałami Rady Miejskiej i umowami zawartymi z odbiorcami. Utrzymanie PSZOKU, wydatki za odpady w UM Rajgród <b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> <b>Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi</b> umowa na oczyszczanie miasta z ZGKiM.	Nr 10,11
23.	<b>Stanowiska ds. księgowości budżetowej</b> Andruk Joanna Białogrodzka Ewa	<b><u>WYDATKI</u></b> <b>Dział 750 Administracja Publiczna</b> <b>Rozdział 75023 Urzędy Gmin</b> - ubezpieczenia majątku <b><u>DOCHODY:</u></b> - prowizja od zaliczki na podatek dochodowy	Nr 10,11

Wszystkie inne wydatki i dochody nieuwjęte w wykazie wynikające z zakresu obowiązku pracowników , bądź na polecenie kadry kierowniczej należące do zadań gminy wg obowiązujących przepisów po uzgodnieniu ze Skarbnikiem Gminy w jakim dziale rozdziale zakwalifikować.

Burmistrz Rajgródu  
  
Czesław Karpiński

**Projekt planu JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**  
**SZKOŁA PODSTAWOWA/GIMNAZJUM im. .... w**

.....-  
**na rok budżetowy 2015**

LP	Wyszczególnienie	Miesiące		
		I-VIII	IX-XII	
1	Ilość oddziałów			
2	Liczba dzieci			
3	Nauczyciele ogółem	0	0	
	w tym stażyści			
	<b>Kontraktowi</b>			
	<b>Mianowani</b>			
	<b>Dyplomowani</b>			
4	Pracownicy administracji			
5	Pracownicy obsługi			
6	Średnioroczne zatrudnienie <b>nauczycieli w 2015 w etatach</b>			

**Dz. 801 Rozdz. .... - .....**

§§	Treść	Przewidywane wykonanie w 2014r.	Projekt planu na 2015 r.	% kol.4/3
1	2	3	4	5
3020	<b>Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:</b>		0	
	- dodatki wiejskie (10% wynagr. zasadniczego)		0	
	- dodatki mieszkaniowe (płaca minimalna 1 750,00 zł)			
	- odprawy pieniężne z tytułu likwidacji pracodawcy lub zmniejszenia zatrudnienia			
	- środki BHP i odzież ochronna dla pracowników(wymienić).			
4010	<b>Wynagrodzenia osobowe razem</b>		0	
	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli;		0	
	- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli			
	- dodatki funkcyjne			
	- wysługa lat			
	- wychowawstwo klasy			
	- dodatki opiekuna stażu			
	- godziny nadwymiarowe			
	- godziny zastępcze			
	- dodatki motywacyjne		0	
	- zasiłek na zagospodarowanie			
	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		0	



	<b>Nagrody jubileuszowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Odprawy z tytułu;</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Emerytalna -			
	<b>2) obsługa:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	wynagrodzenie zasadnicze			
	- wysługa lat			
	- dodatki funkcyjne			
	- premia		0	
	- nagrody dyrektora (1% plan. wynagrodzenia)		0	
	- godziny nadliczbowe - zmiana Kodeksu Pracy			
	Nagrody jubileuszowe:	<b>0</b>	<b>0</b>	
4040	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2014r):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	- obsługa			
	- nauczyciele			
4110	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne;</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4120	<b>Składki na fundusz pracy; (Podstawa na w § 4110 x 2,45%)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4140	<b>Wpłaty PFRON</b>			
4170	<b>Wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia i dzieło/</b>			
4210	<b>Zakup materiałów i wyposażenia.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	- Olej opałowy ,miał węglowy, drewno			
	- Środki czystości			
	- Prenumerata			
	- Zakup druków /dzienniki, świadectwa ,dyplomy i inne/			
	- Materiały biurowe i dekoracyjne			
	-Materiały do remontów bieżących			
4240	<b>Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	- książki			
	- pomoce			
4260	<b>Zakup energii:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	- energia elektryczna			
	- dostawa wody			
4270	<b>Zakup usług remontowych:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4280	<b>Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne, okresowe i profilaktyczne /</b>			
	-Badania wstępne			
	- Badania okresowe			
	- Badania profilaktyczne			

4300	<b>Zakup usług pozostałych</b>			
	- Usuwanie nieczystości stałych			
	- Usługi kominiarskie			
	- Usługi pocztowe			
	- Przeglądy wynikające z prawa budowlanego			
	- Usługi sanepidu			
4350	<b>Oplaty za usługi internetowe</b>	0	0	
4360	<b>Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej</b>			
4370	<b>Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>			
4390	<b>Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii</b>			
4400	<b>Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe</b>			
4410	<b>Podróże służbowe krajowe</b>			
4430	<b>Różne opłaty i składki:</b>	0	0	
	- ubezpieczenia samochodów			
	- ubezpieczenia majątku szkolnego			
4440	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	0	0	
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2015r.,		0	
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2014 (.....zł x ilość etatów)		0	
4700	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .</b>			
4740	<b>Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych</b>			
4750	<b>Zakup akcesoriów komputerowych ,w tym programy i licencje</b>			
6050	<b>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>			
6060	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>			
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor Jednostki

.....

.....

Burmistrz Rajgródu  
Czesław Karpiński

**Załącznik Nr 5**  
do Zarządzenia Nr 349/14  
Burmistrza Rajgrodu  
z dnia 24 września 2014 r.

Projekt planu WYDATKÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ					
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie					
na rok budżetowy 2015					
	Rozdział 85212				
	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	Wydatki		Dochody	
§§	Treść	Przew. Wyk. 2014	Plan na 2015	Przew. Wyk. 2014	Plan na 2015
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej				
3110	Świadczenia społeczne	0	0		
3110	Zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia pielęgnacyjne				
4010	Wynagrodzenia osobowe razem	0	0		
	wynagrodzenie zasadnicze				
	- wysługa lat				
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2013r.):	0			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne;	0	0		
4110-1	Pracownicy				
4110	Podopieczni				
4120	Składki na fundusz pracy; (Podstawa na w § 4110 x 2,45%)				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	0	0		
	Zakup materiałów				
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne okresowe i profilaktyczne /				
4300	Zakup usług pozostałych	0	0		
	Szkolenia				
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej				
4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej				
4410	Podróże służbowe krajowe				
4740	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .				
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych				
4750	Zakup akcesoriów komputerowych ,w tym programy i licencje				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>Rozdział 85213</b>				
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne	Wydatki			Dochody
§§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej				
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	0	0		
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>Rozdział 85214</b>				

	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	Wydatki		Dochody	
§§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej				
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin				
	<b>RAZEM</b>				<b>0</b>
3110	Świadczenia społeczne		<b>0</b>		
3110-1	Zasiłki stałe	<b>0</b>			
3110-2	Zasiłki okresowe				
3110-3	Sprawienie pogrzebu, zdarzenia losowe, zasiłki celowe, świadczenia zdrowotne osób, które nie są objęte ubezpieczeniem zdrowotnym				
4300	Zakup usług	<b>0</b>	<b>0</b>		
	Utrzymanie podopiecznego w Domu Pomocy Społecznej				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>Rozdział 85219</b>				
<b>LP</b>	<b>Wyszczególnienie</b>				
1	Pracownicy administracji				
	<b>Ośrodki Pomocy Społecznej 85219 § 2030</b>	<b>Wydatki</b>		<b>Dochody</b>	
§§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin				<b>0</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe razem				
	- wynagrodzenie zasadnicze				
	- dodatki funkcyjne				
	- wysługa lat				
	Nagrody jubileuszowe				
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2004r.):				
	- pracownicy				
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne;				
4120	Składki na fundusz pracy; (Podstawa na w § 411 x 2,45%)				
4140	Wpłaty na PFRON; przy zatrudnieniu powyżej 25 pracowników pełnozatrudnionych.				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.				
	Materiały biurowe ( koperty , ,publikacje ,dyskietki)				
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne ,okresowe i profilaktyczne				
4300	Zakup usług pozostałych	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	program Dar Pomost 97,60x12				
	- xero naprawy				
	- opłaty za usługi pocztowe				
	usługi związane z programem				
	szkolenia pracowników				
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej				
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej				
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii				
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe				
4410	Podróże służbowe krajowe	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	Ryczałt				
	Delegacje				
4430	Różne opłaty i składki:	0	0	0	0
	- składka roczna Forum				
	- Inne opłaty				
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0	0	0	0
	- 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2006(przyjmujemy likw. 2005r. t.j. 2230,53 zł) x ilość etatów				
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .				
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych				
4750	Zakup akcesoriów komputerowych ,w tym programy i licencje				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Rozdział 85228</b>				
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	<b>Wydatki</b>		<b>Dochody</b>	
§§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej				
4300	Zakup usług	0	0	0	0
	Specjalistyczne usługi opiekuńcze/psychiatryczne/	0	0	0	0
	Usługi opiekuńcze				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Rozdział 85295</b>				
	Pozostała działalność	<b>Wydatki</b>			
§§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015
3110	Świadczenia społeczne	0	0		
	Dożywianie uczniów	0			
4300	Świadczenie usług				
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Kierownik Jednostki

.....

.....

Burmistrz Rajgródu  
Czesław Karpiński

**Załącznik Nr 6**

do Zarządzenia Nr 349/14  
Burmistrza Rajgrodu  
z dnia 24 września 2014 r.

**Projekt planu finansowego  
Domu Kultury w Rajgrodzie**

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja	Przewidywane wykonanie w 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% kol.5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początku roku ogółem	-			
2.	Przychody	-			
2.1	Dotacje z budżetu				
	W tym:				
	Podmiotowa	2480			
	Przedmiotowa	2650			
	na inwestycje i zakupy inwest.	6210			
2.2	wpływy:				
	z najmu i dzierżawy	0750			
	ze sprzedaży i usług	0830			
	ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	0870			
2.3	pozostałe przychody	-			
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>					
	<b>Wydatki bieżące</b>	-			
3.1	Różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne.	3020			
3.2	Wynagrodzenia ogółem	4010			
	Wynagrodzenie zasadnicze				
	Dodatek za wysługę lat				
3.3	pochodne od wynagrodzeń	-			
	z tego:				
	składki na ubezpieczenia społeczne.	4110			
	składki na Fundusz Pracy	4120			
3.4	Inne wynagrodzenia i materiały i usługi				
	Wynagrodzenia bezosobowe umowa za prowadzenie księgowości	4170			
	Zakup materiałów i wyposażenia materiały biurowe	4210			
	Zakup energii.(energia elekt. dostawa wody)	4260			
	Zakup usług remontowych.	4270			

	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne okresowe i profilaktyczne	4280			
	Zakup usług pozostałych - sprowadzenie zespołu artystycznego na imprezę plenerową - 2000; Naprawa instrumentów- 360	4300			
	Usługi internetowe	4350			
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4360			
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4370			
	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii	4390			
	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400			
	Podróże krajowe.	4410			
	Różne opłaty i składki. (ubezpieczenia)	4430			
	Szkolenia	4700			
3.5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440			
3.6	Wpłaty do budżetu	2370			
3.7	Pozostałe wydatki	-			
4	Wydatki majątkowe	6070-6100			
5	Podatek dochodowy	4460			
6	Razem wydatki	-			
7	Stan środków obrotowych na koniec roku ogółem.	-			

Rajgród, dnia .....


Główny księgowy

Dyrektor

.....

.....

Burmistrz Rajgródu

  
Czesław Karpiński

do Zarządzenia Nr 349/14  
Burmistrza Rajgrodu  
z dnia 24 września 2014 r.

Projekt planu finansowego  
Biblioteki Gminnej Publicznej w Rajgrodzie

Lp.	Wyszczególnienie	paragraf	Przewidywane wykonanie w 2014 r.	Projekt planu na 2015 r.	% kol.5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początku roku ogółem	-			
2.	Przychody	-			
2.1	Dotacje z budżetu				
	W tym:				
	na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	2410			
	podmiotowa	2480			
	przedmiotowa	2650			
	na inwestycje i zakupy inwest.	6210			
2.2	wpływy:				
	z najmu i dzierżawy	0750			
	ze sprzedaży i usług	0830			
	ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	0870			
2.3	pozostałe przychody	-			
	<b>RAZEM PRZYCHODY</b>				
	Wydatki bieżące	-			
3.1	Różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne.	3020			
3.2	Wynagrodzenia ogółem				
	Wynagrodzenia zasadnicze	4010			
	Dodatki funkcyjne				
	Dodatek za wysługę lat				
	Dodatek wiejski				
3.3	pochodne od wynagrodzeń	-			
	z tego:				
	składki na ubezpieczenia społeczne.	4110			
	składki na Fundusz Pracy	4120			
3.4	Inne wynagrodzenia i materiały i usługi				
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170			
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210			
	Zakup książek	4240			
	Zakup energii	4260			
	Zakup usług remontowych.	4270			
	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne	4280			

	okresowe i profilaktyczne				
	Zakup usług pozostałych	4300			
	Usługi internetowe	4350			
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4360			
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4370			
	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii	4390			
	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	4400			
	Podróże krajowe.	4410			
	Różne opłaty i składki. (ubezpieczenia)	4430			
<b>3.5</b>	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.</b>	<b>4440</b>			
<b>3.6</b>	<b>Wpłaty do budżetu</b>	<b>2370</b>			
<b>3.7</b>	<b>Pozostałe wydatki</b>	<b>-</b>			
<b>4</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>6070-6100</b>			
<b>5</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>4460</b>			
<b>6</b>	<b>Razem wydatki</b>	<b>-</b>			
<b>7</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku ogółem.</b>	<b>-</b>			

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor

.....

.....

Burmistrz Rajgrodu  
Czesław Karpiński



do Zarządzenia Nr 349/14  
Burmistrza Rajgrodu  
z dnia 24 września 2014 r.

## INFORMACJA O STANIE MAJATKU JEDNOSTKI

Lp..	Treść	Ilość w szt. z BO	Wartość w zł z BO	Ilość w szt. przewidywane wykonanie 2014r.	Wartość w zł przewidywane wykonanie 2015r.
<b>1</b>	<b>GRUNTY OGÓŁEM W TYM</b>				
A	Rolne				
B	Zabudowane				
<b>2</b>	<b>BUDYNKI OGÓŁEM W TYM</b>				
A	Mieszkalne				
B	Użytkowe				
C	Szkoły				
D	Obiekty Kulturalne				
E	Mienie OSP				
F	Inne				
<b>3</b>	<b>ŚRODKI TRANSPORTU</b>				
<b>4</b>	<b>BUDOWLE – OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ</b>				
A	Kotłownie				
B	Wysypiska				
C	Sieć wodociągowa				
D	Sieć kanalizacyjna				
E	Kanalizacja deszczowa				
F	Oczyszczalnia ścieków				
G	Stacja wodociągowa				
H	Oświetlenie drogowe				
I	Sieć wodociągowa i kanalizacyjna we wspólnym wykopie				
J	Obiekt sakralny				
K	Mosty				
L	Ciąg pieszo- jezdny				
Ł	Park				
M	Kontenery				
N	Drogi				
O	Inne nie wymienione wyżej				
<b>5</b>	<b>URZĄDZENIA TECHNICZNE</b>				
<b>6</b>	<b>NARZĘDZIA PRZYRZĄDY I RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE</b>				
<b>7</b>	<b>INWESTYCJE GMINNE W TOKU</b>				
<b>8</b>	<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>				
<b>9</b>	<b>KSIĘGOZBIORY</b>				
<b>10</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>				
<b>11</b>	<b>INNE NIEWYMIENIONE WYŻEJ</b>				
<b>Ogółem wartość mienia komunalnego</b>					

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor lub Kierownik

.....

.....

Burmistrz Rajgrodu

Czesław Karpiński



**Projekt Planu finansowego  
Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie na 2015 r**

	Dział 900 Rozdział 90017			
	Gmina Rajgród			
	<b>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rajgrodzie</b>			
Lp.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2014	Plan na 2015r.	% kol 4/3
1	2	3	4	5
	<b>A</b>			
1.	Plan gospodarczy			
	Ilość zakładów			
2.	Wskaźnik budżetowy			
3.	Etaty			
4.	Norma budżetowa			
	<b>B</b>			
§	I. Stan funduszu obrotowego na początek roku			
	II. zwiększenie funduszu			
	III. Przychody ogółem:	0	0	
0690	Wpływy z różnych opłat			
0750	Dochody z najmu składników majątkowych			
0830	Wpływy z usług			
0920	Pozostałe odsetki			
0970	Wpływy z różnych dochodów			
2650	Dotacja			
6210	Dotacja celowa			
	Inne zwiększenia (pokrycie amortyzacji)			
	Inne zwiększenia (rozwiązanie rezerw)			
	Suma bilansowa (I+ II+ III)	0	0	
	<b>C</b>			
	IV. Rozchody ogółem:	0	0	
3020	Ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży			
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4210	Materiały i wyposażenie			
4260	Energia elektryczna			
4270	Zakup usług remontowych			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4300	Zakup usług pozostałych			

[illegible]

§	Treść	Przewidywane wykonanie 2014r.	Plan na 2015r.	% kol 4/3
	<b>Przychody:</b>		0	
1	2	3	4	5
0690	Wpływy z różnych opłat			
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych			
0830	Wpływy z usług		0	
	dostawa wody			
	usługi kanalizacyjne			
	wywóz i składowanie n. Stałych			
	wywóz nieczystości płynnych			
	oczyszczanie ulic			
	prace wykonywane na rzecz UM Rajgród			
	prace o charakterze użyteczności publicznej			
	dostawa energii ciepłej			
	usługi na rzecz ZDP w Grajewie			
0920	Pozostałe odsetki			
0970	Wpływy z różnych dochodów			
2650	Dotacja (dopłata do cen jednostkowych)			
	<b>Rozchody:</b>		0	
3020	Ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży			
4010	wynagrodzenie osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne (17,66%)			
4120	Składki na Fundusz Pracy (2,45%)			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia, o dzieło)			
4210	Materiały i wyposażenie			
	zakup węgla			
	olej opałowy			
	olej napędowy			
	oleje silnikowe			
	części zamienne			
	środki bhp (odzież ochronna, środki czystości)			
	materiały do bieżących remontów wodociągu i hydroforni			
	materiały do bieżących remontów oczyszczalni			
	materiały do remontu bud. mieszkalnych			
	materiały biurowe			
	wyposażenie warsztatu			
	oczyszczanie ulic			
	zakup materiałów do wykonywanych usług			
4260	Energia elektryczna			
	przepompownia			
	oczyszczalnia			
	hydrofornia			

	biuro i warsztat			
	budynki mieszkalne			
4270	Zakup usług remontowych			
	usługi naprawcze maszyn i urządzeń			
	bieżące remonty budynków mieszkalnych			
	remonty bieżące środków transportowych			
4280	Zakup usług zdrowotnych			
4300	zakup usług pozostałych		0	
	usługi pocztowe i telegraficzne			
	usługi kominiarskie			
	koszty i prowizje bankowe			
	naprawy pomp			
	szkolenia			
	dozór techniczny			
	usługi WUKO			
	usługi wulkanizacyjne			
	badania techniczne pojazdów			
	prowadzenie spraw bhp			
	pozostałe usługi			
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			
4410	Podróże służbowe i krajowe			
4430	Różne opłaty i składki		0	
	ubezpieczenie pojazdów			
	ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej			
	ubezpieczenie budynków, budowli i mienia			
	dzierżawa zbiornika do paliwa			
4440	odpis na fundusz socjalny			
4460	podatek dochodowy od osób prawnych			
4510	opłaty na rzecz państwa			
4520	opłata za korzystanie ze środowiska			
4530	Podatek VAT			
4580	Pozostałe odsetki			
4600	Kary za odprowadzone ścieki			
4610	Koszty postępowania sądowego			
4720	Amortyzacja			

Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor Zakładu

.....

.....

Burmistrz Rajgródu

Czesław Karpiński

Rozdział.....

## Plan dochodów budżetowych na rok 2015

[illegible]


**Uwagi**

- 1) Każdy rodzaj dochodu wpisywać w oddzielnym wierszu, kolumnę 3 wypełnia Skarbnik gminy.

Data i podpis (sporządzającego)

Burmistrz Rajgródu  
  
Czesław Karpiński






**Uwaga:**

- 1) Każdy rodzaj wydatku wpisywać w oddzielnym wierszu, kolumnę 3 wypełnia Skarbnik gminy.

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

Burmistrz Rałgrodu  
Czesław Karpiński

**WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I ŚRODKÓW NA ICH REALIZACJĘ W 2015 r i latach następnych**

[illegible]

Planowane wydatki 2016r.				Planowane wydatki 2017r.			
rok budżetowy 2016 (19+20+21+22)	z tego źródła finansowania			rok budżetowy 2017 (24+25+26+27)	z tego źródła finansowania		
	Udział gminy	środki pochodzące z innych źródeł	ś środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.	Uwagi	Udział gminy	środki pochodzące z innych źródeł	ś środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.
19	20	21	22	23	25	26	27
<b>Razem</b>					<b>Razem</b>		
							28

-----  
Data , nazwisko i imię (sporządzającego)

Burmistrz Rejstródu  
Czesław Karpinski

do Zarządzenia Nr 349/14  
Burmistrza Rajgrodu  
z dnia 24 września 2014r

**(Projekt)**

[illegible]




Rajgród, dnia .....

Główny księgowy

Dyrektor lub Kierownik Jednostki

.....

.....

Burmistrz Rajgródu  
Czesław Karpiński