

Zarządzenie Nr 238/15
Prezydenta Miasta Łomży
z dnia 21 sierpnia 2015r

w sprawie szczegółowych zasad i trybu opracowania materiałów planistycznych
do projektu uchwały budżetowej na rok 2016
oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na 2016 rok i lata następne.

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały nr 467/LXIV/10 Rady Miejskiej Łomży z dnia 30 czerwca 2010 roku z późniejszymi zmianami, w sprawie określenia procedury opracowania i uchwalania budżetu miasta oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zobowiązuję Dyrektorów gminnych i powiatowych jednostek budżetowych, i Kierowników jednostek organizacyjnych gminy, samorządowych instytucji kultury, kierowników Miejskich służb i Straży oraz Naczelników Wydziałów i kierowników biur Urzędu Miejskiego w Łomży do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łomży na 2016 rok i lata następne.

§ 2.

1. Określam założenia do projektu budżetu Miasta na 2016 rok, w tym:

- 1) zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych, sfinansowania deficytu i wydatków na 2016 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 1,
- 2) podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2,
- 3) podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok w zakresie prognozowania wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

2. Wprowadzam formularze mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez dysponentów, stanowiące Załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3. Określam zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta na 2016 rok, zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Do wykonania Zarządzenia zobowiązuję Wydział Skarbu i Budżetu oraz Naczelników Wydziałów Urzędu Miejskiego, dyrektorów i kierowników jednostek budżetowych, zakładów budżetowych oraz dyrektorów samorządowych instytucji kultury.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA
mgr Elżbieta Parzych

1/
RADCA PRAWNY
Mieczysław Jagiełak

Prezydent Miasta
Mariusz Chrzanowski

Zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych, sfinansowania deficytu i wydatków na 2016 rok

1. Podstawy opracowania i zakres projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok

1) w projekcie budżetu uwzględnione zostaną zadania:

- a) własne, wynikające z ustaw ustrojowych: obligatoryjne oraz – w miarę posiadanych środków i potrzeb – fakultatywne,
- b) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- c) realizowane na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej,
- d) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi JST,
- e) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami.

2) wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2016 roku zostaną zaprojektowane w oparciu o:

- a) przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
 - z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami.),
 - z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami.),
 - z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513, ze zmianami),
- b) przepisy prawa wewnętrznego (Uchwały Rady Miejskiej Łomży i Zarządzenia Prezydenta Miasta),
- c) informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- d) informację Wojewody Podlaskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- e) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu państwa,

f) inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych:

1) w kwotach projektowanych wydatków zostaną uwzględnione zobowiązania zaciągnięte w 2015r.

2) zabezpieczenie środków niezbędnych na zadania kontynuowane na realizację, których podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania w zakresie, których miasto ubiega się o dotacje lub środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

3) dysponenci, przyjmą jako punkt odniesienia do projektowania wydatków bieżących na 2016 rok – finansowanych ze środków własnych budżetu, wysokość środków własnych budżetu zaplanowanych na dzień 30 września 2015 roku, na realizację zadań bieżących jednostki, skorygowaną o kwoty wydatków co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną one wykonane w ramach planu 2015 roku. Wysokość środków własnych na realizację zadań bieżących ma być zaprojektowana tak, aby wydatki bieżące budżetu w 2016 roku w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków bieżących budżetu w 2015 roku, finansowanych ze środków własnych, nie przekroczyły zakładanego wskaźnika 100,0%, za wyjątkiem rozwiązań podlegających odrębnym regulacjom.

Zaprojektowanie wydatków bieżących w wysokości przekraczającej zakładany wskaźnik będzie możliwe wyłącznie w uzasadnionych przypadkach po uzyskaniu zgody Prezydenta Miasta Łomża. Wskazane jest dokonanie selekcji planów i skoncentrowanie środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań. Wydatki na 2016 rok winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny.

4) dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczone będą na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, narkomanii oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie, mieszczące się w granicach katalogu zadań wynikających z ustaw ustrojowych.

5) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczone zostaną w całości na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.

6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

7) wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego zostają zaprojektowane zgodnie z przyznanymi limitami dla poszczególnych stref na podstawie regulaminu budżetu obywatelskiego Miasta Łomża na rok 2016.

8) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostaną zaprojektowane z bezwzględnym wyspecyfikowaniem rodzaju i zakresu planowanych umów (lub tytułów i liczby umów, jeżeli

kilka umów będzie dotyczyło takiego samego zlecenia czy dzieła) oraz wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich (lub każdego tytułu).

9) w projekcie budżetu mogą zostać wyodrębnione:

a) rezerwy celowe:

- na wypłaty wynagrodzeń o charakterze jednorazowym (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe),
- na realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- na wydatki oświatowe,
- na wydatki instytucji kultury,
- inwestycyjną,

b) rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane.

10) limit wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostanie zaplanowany adekwatnie do projektowanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa na 2016 rok, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej (limit określa się na podstawie decyzji Wojewody).

11) wydatki na zasiłki wypłacane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zostaną zaprojektowane w wysokości zapewniającej minimum zabezpieczenia chyba, że przepisy prawa stanowią inaczej.

12) wydatki z tytułu zwrotów zasiłków i innych odzyskanych świadczeń z pomocy społecznej zostaną zaplanowane do wysokości oszacowanych dochodów z tych tytułów.

13) przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- a) z pożyczek, kredytów,
- b) z innych operacji finansowych.

14) przy planowaniu rozchodów uwzględnić:

- a) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
- b) inne operacje finansowe.

Prezydent Miasta


Mariusz Chrzanowski

Podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok w zakresie dochodów budżetowych.

Główne założenia w zakresie kreowania dochodów:

1) Podstawą planowania dochodów na 2016 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2015 oraz analiza skutków:

a) obowiązywania ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, szczególnie w zakresie dochodów Miasta Łomża z tytułu udziału w PIT i CIT

b) prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych płatników Miasta Łomża,

c) planowanych zmian w uchwałach podatkowych,

d) poziom windykacji zaległości podatkowych,

e) aplikowania o środki z funduszy europejskich na realizację inwestycji.

2) windykacja wierzytelności gminnych i powiatowych.

3) podejmowanie działań w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa oraz funduszy pomocowych (w tym strukturalnych Unii Europejskiej).

4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.

5) planowane dochody z majątku ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.

6) środki refundacji możliwe do uzyskania należy szacować z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez odpowiednią instytucję.

7) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Podlaskiego.

Prezydent Miasta


Mariusz Chrzanowski

Podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok w zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń

1. Wydatki jednostek organizacyjnych Miasta Łomża zatrudniających nauczycieli.

1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

a) wynagrodzenia nauczycieli: wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (§ 4010) – projektuje się w oparciu o:

- ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191, ze zmianami),
- rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu 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 (Dz. U. z 2014 r. poz. 416, ze zmianami.),
- dla okresu styczeń – sierpień 2016 roku: organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2015/2016,
- dla okresu wrzesień – grudzień 2016 roku: przewidzianą przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2016/2017,
- środki na odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę uwzględnione zostaną w projekcie budżetu w rezerwie celowej – jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie,
- środki na odprawy dla nauczycieli w związku z art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela ujęte zostaną w projekcie budżetu w rezerwie celowej – jednostki podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie,
- wynagrodzenia dla nauczycieli należy zaplanować z 0,00% podwyżką.

Wysokość środków na wynagrodzenia osobowe pracowników niebędących nauczycielami (§4010) projektuje się w oparciu o:

- liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych,

- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 roku w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1786).
- środki na odprawy dla pracowników niebędących nauczycielami w związku z przejściem na emeryturę lub rentę uwzględnione zostaną w projekcie budżetu w rezerwie celowej. Jednostki oświatowe podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie,
- wynagrodzenia dla pracowników niebędących nauczycielami należy zaplanować bez wzrostu inflacyjnego.

2) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Wysokość środków w §4440 należy projektować w oparciu o przepisy art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191, ze zmianami), ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012 roku, poz. 592 ze zmianami.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr.43, poz.349 ze zmianami) w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

3) Pozostałe wydatki bieżące:

- a) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2016 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2015 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2015 roku,
- b) w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,
- c) wydatki bieżące zaplanowane na rok 2016 mające charakter wieloletni, winny być ujęte w Tabeli Nr 10 do niniejszego zarządzenia.

4) Wydatki majątkowe – wydatki majątkowe planowane na rok 2016, mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w Uchwale Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2015 (ze zmianami) z uwzględnieniem Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wydatki te należy ująć w Tabeli Nr 10.

2. Wydatki pozostałych jednostek organizacyjnych Miasta Łomża:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- a) liczba etatów – przyjmuje się liczbę etatów na dzień 30 września 2015 roku, w przypadku wykazania większej liczby etatów należy dołączyć zgodę Prezydenta Miasta,
- b) wynagrodzenia dla pracowników należy zaplanować bez wzrostu inflacyjnego.

2) Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wysokość środków w § 4440 należy projektować w oparciu o:

- przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ((Dz. U. z 2012 roku, poz. 592 ze zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnienia w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009r. Nr 43, poz. 349, ze zmianami),

- przewidywaną liczbę uprawnionych pracowników.

3) Pozostałe wydatki bieżące:

a) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2016 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2015 roku środki na realizację zadań o charakterze jednorazowym oraz na zadania kończące się w 2015 roku,

b) w planie budżetu należy zabezpieczyć wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów,

c) wydatki bieżące zaplanowane na rok 2016 mające charakter wieloletni, winny być ujęte w Tabeli Nr 10 i 11 do niniejszego zarządzenia.

4) Wydatki majątkowe – wydatki majątkowe planowane na rok 2016 mające charakter wieloletni winny być zgodne z kwotami ujętymi w Uchwale Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na rok 2015 (ze zmianami) z uwzględnieniem Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ponadto ww. wydatki należy ująć w Tabeli Nr 10.

Prezydent Miasta


Mariusz Chrzanowski

Formularze i zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok.

1. Formularze, które mają zastosowanie przy opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok:

- 1) prognozowane dochody na rok 2016– według Tabeli Nr 1.
- 2) prognozowane dochody na lata 2016-2029 – według Tabeli Nr 2.
- 3) prognozowane wydatki na rok 2016– według Tabeli Nr 3.
- 4) projekt planu przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury – według Tabeli Nr 4.
- 5) projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – według Tabeli Nr 5.
- 6) zadania inwestycyjne jednoroczne planowane do realizacji w 2016 roku - według Tabeli Nr 6.
- 7) kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Tabeli Nr 7.
- 8) kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń jednostek oświatowych – według Tabeli Nr 8.
- 9) karta przedsięwzięcia do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2016 i lata następne - według Tabeli Nr 9.
- 10) wykaz umów, z których płatności przekraczają rok budżetowy do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej - według Tabeli Nr 10.
- 11) przychody i rozchody samorządowych zakładów budżetowych – według Tabeli Nr 11

2. Zasady opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok

- 1) materiały planistyczne należy bezwzględnie opracować zgodnie z założeniami, o których mowa w niniejszym zarządzeniu, na formularzach przeznaczonych dla danej jednostki organizacyjnej, odrębnie dla każdego rozdziału klasyfikacji budżetowej.

2) dochody (przychody) i wydatki (rozchody) należy ujmować w szczególności wynikającej z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014, poz. 1053, ze zmianami.).

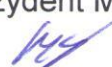
3) w częściach materiałów planistycznych, przeznaczonych na objaśnienia i kalkulacje konieczne jest przedstawienie objaśnień i kalkulacji odrębnych dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków oraz wyczerpujących objaśnień i kalkulacji odrębnych dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowanych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2015 roku. Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2015 roku ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość planu na 30.09.2015 roku skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2015 roku.

4) 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 informacji o projektowanych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na 2016 rok.

5) zabraniam zawyżania projektowanych wydatków. Zasada realnego ujmowania w materiałach projektowanych wydatków jest bezwzględnie obowiązująca.

6) zabraniam projektowania wydatków bez podstawy wskazującej na ich przyszłe wydatkowanie zgodnie z prawem.

7) polecam przestrzeganie zasad opracowania materiałów planistycznych określonych w niniejszym zarządzeniu.

Prezydent Miasta

Mariusz Chrzanowski

Zakres prac, terminy oraz miejsca składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łomża na 2016 rok.

1. Przewodniczący Rad Osiedli przekazują Prezydentowi do dnia 30 września 2015 r. wnioski z listą zadań do realizacji, wraz z oszacowaniem kosztów i uzasadnieniem.
2. Podległe jednostki oświatowe składają materiały planistyczne do Wydziału Edukacji sprawującego nadzór nad danymi jednostkami w terminie do 12 października 2015 roku.
3. Materiały w zakresie planowanych wydatków majątkowych oraz wydatków na planowane remonty kapitalne, jednostki organizacyjne (wszystkie) składają do Naczelnika Wydziału Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych w terminie do dnia 12 października 2015 roku,
4. Pozostałe jednostki organizacyjne Miasta Łomża, samorządowe instytucje kultury oraz samorządowe zakłady budżetowe, materiały planistyczne składają bezpośrednio do Wydziału Skarbu i Budżetu do dnia 12 października 2015 roku.
5. Naczelnicy Wydziałów: Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych oraz Edukacji zbiorcze materiały planistyczne przedkładają do WSB do dnia 15 października 2015 roku.
6. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do zarządzenia.
7. Dopuszczalna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem dyrektorów (kierowników) jednostek organizacyjnych miasta, pracowników merytorycznych są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
8. Należy dołączyć ponadto inne druki wynikające między innymi z ustawy o finansach publicznych, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu prognozy budżetu na rok 2016:
 - 1) wydatki majątkowe jednoroczne oraz wynikające z przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z częścią opisową,
 - 2) zadań realizowanych w ramach programów i projektów dofinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz dofinansowanych z innych źródeł,
 - 3) zestawienie dochodów i wydatków na realizację zadań określonych w Łomżyńskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Patologii Społecznej,
 - 4) zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska,
 - 5) zestawienie dochodów i wydatków zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

9. Zobowiązuje się pracowników merytorycznych do uwzględnienia w budżecie roku 2016 wniosków jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

10. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne Miasta oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach Miasta Łomża do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy. Pracownicy na samodzielnych stanowiskach przygotowują materiały planistyczne zgodne z zakresem zadań wykonywanych na danym stanowisku.

Prezydent Miasta


Mariusz Chrzanowski

Tabela Nr 1 – Prognozowane dochody na rok 2016
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

DOCHODY BUDŻETU MIASTA ŁOMŻA NA 2016 ROK

Rodzaj zadania:

Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
majątkowe						
majątkowe razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Rodzaj zadania:

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Rodzaj zadania:

Poroz. z JST

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
majątkowe						
majątkowe razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						
Ogółem, w tym:						
			z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
			dochody bieżące			
			dochody majątkowe			

Rodzaj zadania: **Poroz. z AR**

bieżące																			
bieżące razem																			
majątkowe																			
majątkowe razem																			
Razem																			

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

bieżące																			
bieżące razem																			
majątkowe																			
majątkowe razem																			
Razem																			

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

dochody bieżące
dochody majątkowe

Tabela Nr 3 – Prognozowane wydatki na rok 2016
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

WYDATKI BUDŻETU MIASTA ŁOMŻA NA 2016 ROK

Rodzaj zadania:			Własne			
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
majątkowe						
majątkowe razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Rodzaj zadania:			Zlecone			
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Rodzaj zadania:			Poroz. z AR			
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						

bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
majątkowe						
majątkowe razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Rodzaj zadania:

Poroz. z JST

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r. ogółem w zł	%
1	2	3	4	5	6	7
bieżące						
bieżące razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
majątkowe						
majątkowe razem						
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
Razem						

Ogółem, w tym:						
			z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
			dochody bieżące			
			dochody majątkowe			

Tabela Nr 4 – Projekt planu przychodów i kosztów samorządowej instytucji kultury
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

L.p.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 roku	Plan na 2016 rok	%
		w zł		
I	Przychody ogółem			
1				
2				
3				
4				
II	Koszty ogółem			
1				
2				
3				
4				
III	Stan funduszu obrotowego			

Opis

4	Program:																		
	Priorytet:																		
	Działanie:																		
	Nazwa projektu:																		
	Razem wydatki:																		
	z tego: 2016 r. 2017r																		
5	Program:																		
	Priorytet:																		
	Działanie:																		
	Nazwa projektu:																		
	Razem wydatki:																		
	z tego: 2016 r. 2017r																		
6	Wydatki majątkowe z poz.....:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wydatki majątkowe razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wydatki bieżące razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Ogółem (7+8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)
** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

Tabela Nr 6 – Zadania inwestycyjne jednoroczne planowane do realizacji w 2016 roku
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

ZADANIA INWESTYCYJNE W ROKU 2016

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
			(nazwa zadania)	
			Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
			Inne	
			Kredyty i pożyczki	
			Dochody własne jst	
			Inne	
			Kredyty i pożyczki	
			Dochody własne jst	
			Inne	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	
			Dochody własne jst	
			Razem	

Tabela Nr 7 – Kalkulacja zatrudnienia i funduszy wynagrodzeń
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

**KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
W URZĘDZIE MIEJSKIM W ŁOMŻY**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r	%

L.p.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r.	%
	Liczba etatów			

* do zestawienia należy dołączyć wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska wg poniższego wzoru

Lp.	Stanowisko	liczba lat pracy	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek funkcyjny	Wysługa lat	Razem
1	Specjalista	10	1800	0	180	1980

Tabela Nr 8 – Kalkulacja zatrudnienia i funduszy wynagrodzeń jednostek oświatowych
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

**KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZY WYNAGRODZEŃ
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r.	%

L.p.	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Plan na 2016 r.	%
	Liczba etatów nauczycieli, w tym:			
	<i>nauczyciel stażysta</i>			
	<i>nauczyciel kontraktowy</i>			
	<i>nauczyciel mianowany</i>			
	<i>nauczyciel dyplomowany</i>			
	liczba etatów pracowników obsługi			

* do zestawienia należy dołączyć wykaz pracowników wg. Stanowisk z określeniem wynagrodzenia dla każdego stanowiska wg poniższego wzoru

Lp.	Stanowisko	liczba lat pracy	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek funkcyjny	Wysługa lat	Razem
1	Specjalista	10	1800	0	180	1980

Tabela Nr 11 – Projekt planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego
do Załącznika Nr 4 do Zarządzenia Nr 238 /15
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

L.p.	klasyfikacja budżetowa	Treść	Przewidywane wykonanie w 2015 roku	Plan na 2016 rok	%
			w zł		
I		Przychody ogółem			
1					
2					
3					
II		Koszty ogółem			
1					
2					
3					
4					
III		Stan funduszu obrotowego			

Opis