

ZARZĄDZENIE NR 95/2022
BURMISTRZA KARLINA

z dnia 29 sierpnia 2022 r.

w sprawie opracowania przez jednostki organizacyjne Gminy materiałów do projektu uchwały budżetowej Gminy Karlino na rok 2023

Na podstawie art. 11a ust. 3 i art. 30 ust. 1 i 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) i § 1 uchwały Nr LIII/461/10 Rady Miejskiej w Karlinie z dnia 27 lipca 2010 r. zmienionej uchwałą Rady Miejskiej w Karlinie Nr LIV/496/10 z dnia 29 października 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zarządzenie określa szczegółowy sposób, tryb i terminy opracowania przez jednostki organizacyjne Gminy materiałów do projektu uchwały budżetowej Gminy Karlino na rok 2023.

2. Dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych i instytucji kultury, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Karlinie, zarządy spółek prawa handlowego z udziałem Gminy Karlino opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetu Gminy Karlino oraz projekty planów finansowych poszczególnych części budżetowych w sposób, w trybie i terminach określonych w zarządzeniu.

§ 2. Materiały do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

§ 3.1. Przy opracowaniu materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2022 należy uwzględnić następujące wytyczne:

- 1) wydatki na wynagrodzenia z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o Kartę Nauczyciela, których wynagrodzenia kalkuluje się zgodnie ze szczególnymi przepisami, planuje się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2022 roku uwzględniając planowaną od 1 stycznia 2023 roku podwyżkę wynagrodzeń w wysokości do 7,8 %, tj. o wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty do założeń projektu ustawy budżetowej na rok 2023 oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia.
- 2) wydatki rzeczowe należy planować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

2. W materiałach do projektu uchwały budżetowej należy uwzględnić zadania, wielkości i limity wynikające z:

- 1) Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino;
- 2) obowiązujących uchwał Rady Miejskiej w Karlinie, mających wpływ na dochody i wydatki budżetu Gminy Karlino;
- 3) porozumień i umów zawartych z innymi podmiotami;
- 4) umów, wniosków, programów i innych dokumentów wskazujących na możliwość uzyskania dofinansowania oraz rozliczeń przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków zewnętrznych, w tym, ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 5) zaciąganych kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji i udzielonych poręczeń oraz zobowiązań, z których wynikające płatności przypadają w roku 2023 i w latach następnych;
- 6) płatności wynikających z decyzji ustalających opłaty na rzecz budżetu państwa i budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.

§ 4.1. Dyrektorzy gminnych jednostek budżetowych opracowują projekt planu finansowego w zakresie dochodów (załącznik nr 1) i wydatków (załącznik nr 2) budżetowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, uwzględniając następujące założenia:

- 1) plan dochodów i wydatków danej jednostki budżetowej jest jeden i nie należy opracowywać cząstkowych planów z podziałem na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej występujące w jednostce;

- 2) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i szczegółowo uzasadnionych; w części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację;
- 3) kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów; w przypadku wystąpienia nowych wydatków należy je wyszczególnić w części opisowej, podając kwotę i podstawę ich umieszczenia w planie finansowym; jednostki oświatowe;
- 4) wydatki związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi (załącznik nr 3 i 4) należy zaplanować według stanu zatrudnienia na dzień 31 sierpnia 2022 r., i stawki zaszeregowania na dzień 1 września 2022 r. z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń wynikających z przepisów prawa:
 - a) fundusz płac nauczycieli należy planować w oparciu o stawki zaszeregowania obowiązujące od dnia 1 września 2022 r.
 - b) fundusz płac pozostałych pracowników należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania, z wyodrębnieniem jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych obciążeń funduszu płac, przy uwzględnieniu planowanych zmian organizacyjnych;
 - c) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2022 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
 - d) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych;
 - e) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych;
 - f) wpłaty na do pracowniczych planów kapitałowych (PPK) planuje się zgodnie z ustawą o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 poz. 1342 r.);
- 5) przy planowaniu wydatków na remonty bieżące należy w uzasadnieniu wskazać ich zakres i wartość, z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru - załącznik nr 5;
- 6) zapotrzebowanie na wydatki i zakupy inwestycyjne należy sporządzić poza planem finansowym, uszeregować je według priorytetów, podać cel, i zakres robót lub zakupów oraz dokonać występną wyceny – załącznik nr 6.

2. Jednostki budżetowe, które dysponują częścią budżetu Gminy stanowiącą dotację z budżetu państwa lub innych źródeł zobowiązane są do wyodrębnienia w planie finansowym wydatków, które zostaną sfinansowane tą dotacją.

3. Wydatki na realizację przez jednostkę budżetową zadań, bezpośrednio związanych ze świadczeniem usług publicznych, wyodrębnione na potrzeby Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP), należy ujmować we właściwych rozdziałach usługowych klasyfikacji budżetowej, w których planuje wyłącznie wydatki bezpośrednio związane ze świadczeniem usługi, której dotyczy rozdział, z wyjątkiem wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy.

4. Referat Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami, planując dochody ze sprzedaży mienia, sporządza wykaz składników mienia planowanego do zbycia i ich wstępną wycenę.

4. Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 1082 oraz z 2022 r. poz. 655, 1079, 1116 i 1383) planują dochody oraz wydatki określone w uchwale Nr LIV/491/10 Rady Miejskiej w Karlinie z dnia 29 października 2010 r. w sprawie określenia gminnej jednostki budżetowej, która gromadzi dochody określone w uchwale na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania. W uzasadnieniu należy podać poszczególne źródła tych dochodów oraz ich przeznaczenie, przedstawiając szczegółową kalkulację – załącznik nr 7.

5. Do planu jednostki organizacyjnej dołączyć informację o wysokości zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania tych jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – załącznik nr 10.

6. Materiały, o których mowa w ust. 1-5, gminne jednostki budżetowe przekazują do Skarbnika Gminy dnia 30 września 2022 r.

§ 5.1. Dyrektor gminnej instytucji kultury opracowuje projekt planu finansowego na rok 2023, w którym wyodrębni:

- 1) przychody z prowadzonej działalności;

- 2) dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Gminy;
- 3) koszty, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
 - c) zakup towarów i usług,
- 4) środki na wydatki majątkowe,
- 5) stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku 2023 r.

2. Poszczególne pozycje planu finansowego należy uzasadnić, podając źródła poszczególnych przychodów oraz kosztów.

3. Plan przychodów i kosztów na rok 2023 należy zestawić tabelarycznie, porównując go do przewidywanego wykonania planu na rok 2022.

4. Do projektu planu finansowego należy dołączyć projekt planu imprez kulturalnych finansowanych lub dofinansowanych z budżetu Gminy.

5. Materiały, o których mowa w ust. 1-4, gminna instytucja kultury przekazuje do Skarbnika Gminy dnia 30 września 2022 r.

§ 6.1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Karlinie opracowują projekty planu dochodów budżetowych (załącznik nr 1) w zakresie zadań swoich komórek organizacyjnych, uwzględniając łączne kwoty dochodów z wszystkich działów dotyczących komórki organizacyjnej w następujący sposób:

- 1) dochody z podatków i opłat lokalnych należy planować z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2022 roku;
- 2) opłatę skarbową, dochody budżetu Gminy realizowane przez urzędy skarbowe oraz pozostałe dochody należy planować na podstawie wykonania w latach 2019-2021 i przewidywanego wykonania w roku 2022 z uwzględnieniem zmian w przepisach;
- 3) subwencje, dotacje i udziały w podatkach należy uwzględniać zgodnie z informacją dysponenta środków;
- 4) dochody z majątku Gminy należy planować w oparciu o zawarte umowy użytkowania wieczystego, użytkowania oraz najmu i dzierżawy.

2. Plan wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów (załącznik nr 2), uwzględniając łączne kwoty wydatków ze wszystkich działów dotyczących komórki organizacyjnej. W przypadku wystąpienia nowych wydatków, w części opisowej należy je wyszczególnić, podając kwotę i podstawę ich umieszczenia w planie finansowym.

3. Wydatki związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanych należy zaplanować według stanu zatrudnienia na dzień 31 sierpnia 2022 r., z uwzględnieniem obowiązujących zmian wynagrodzeń wynikających z przepisów prawa:

- 1) fundusz płac należy planować w oparciu o istniejące zatrudnienie, z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych obciążeń funduszu płac, przy uwzględnieniu planowanych zmian organizacyjnych;
- 2) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2022 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,
- 3) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych;
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych;
- 5) wpłaty na do pracowniczych planów kapitałowych (PPK) planuje się zgodnie z ustawą z 4.10.2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020. 1342 r.).

4. Plan finansowo-rzeczowy wydatków budżetowych dział 750 – Administracja publiczna obejmujących rozdział 75011, 75022 i 75023 należy sporządzić zgodnie z załącznikiem nr 2.

5. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych należy planować na realizację określonych zadań Gminy, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania oraz działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej – załącznik nr 8.

6. Wydatki na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii planuje się na poziomie planowanych wpływów z opłat za wydanie i korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2023 r.

7. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego przedkładają na piśmie potrzeby w zakresie zakupów inwestycyjnych dotyczących ich komórek organizacyjnych.

8. Wydatki inwestycyjne należy zaplanować w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy, uwzględniając nowe zadania. Planując zadania inwestycyjne, należy podać nazwę, cel, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

9. Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej i innych środków bezzwrotnych należy sporządzić oddzielnie – załącznik nr 9.

10. Do planu komórki organizacyjnej Urzędu Miejskiego dołączyć informację o wysokości zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania tych jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – załącznik nr 10.

11. Plan wydatków na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi pokrywane z opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, należy sporządzić osobno uwzględniając podział tych wydatków zgodnie z przeznaczeniem określonym w art. 6r. ust.2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2022. poz. 1297).

12. Plan wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej z wpływów uzyskanych z tytułu opłat i kar określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2021 r. poz. 1973) należy wyszczególnić w opisie wydatków.

13. Materiały, o których mowa w ust. 1-12, kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego przekazują do Skarbnika Gminy do dnia 30 września 2022 r.

§ 7. 1. Zarządy spółek prawa handlowego z udziałem Gminy Karlino opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu: dopłat Gminy oraz z kredytów i pożyczek z innych źródeł poręczanych lub gwarantowanych przez Gminę.

2. Zarząd Obiektów Sportowych i Turystycznych Spółka z o.o. przedkłada do dnia 30 września 2022 r. projekt planu rzeczowo – finansowego na rok 2023 (koszty w układzie rodzajowym) z wyodrębnieniem zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Gminy Karlino. Do projektu należy dołączyć projekt planu imprez sportowych, w tym finansowanych lub dofinansowanych z budżetu Gminy i środków z budżetu UE.

§ 8.1. Równoległe z opracowaniem propozycji do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 przygotowywana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karlino, która obejmuje wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 poz.1634).

2. Przez przedsięwzięcia rozumie się wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
- b) umowami o partnerstwie publiczno- prywatnym.

3. Dla każdego przedsięwzięcia określa się:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia;
- 3) kres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

4. Kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego i kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy sporządzają wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 9 i 11.

§ 9. Ustala się wzory formularzy materiałów do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 w brzmieniu określonym w załącznikach:

- 1) nr 1 – Zestawienie dochodów budżetu Gminy;
- 2) nr 2 – Zestawienie wydatków budżetu Gminy;
- 3) nr 3 – Tabela kalkulacyjna wynagrodzeń osobowych jednostek oświatowych;
- 4) nr 4 – Tabela kalkulacyjna wynagrodzeń osobowych jednostek organizacyjnych;
- 5) nr 5 – Plan wydatków remontowych w latach 2023 – 2025;

- 6) nr 6 – Plan rzeczowo–finansowy inwestycji i zakupów inwestycyjnych w latach 2023–2026;
- 7) nr 7 – Projekt planu finansowego wyodrębnionych rachunków dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie - Prawo oświatowe;
- 8) nr 8 – Wykaz jednostek, dla których zaplanowano dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe z budżetu Gminy Karlino;
- 9) nr 9 – Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowej środki z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego porozumienia o wolnym handlu (EFTA) w roku 2023;
- 10)nr 10 – Wykaz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania tych jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 11)nr 11 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karlino na lata 2023 – 2026.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

nazwa referatu/jednostki

Załącznik nr 1

Zestawienie dochodów budżetu Gminy

l.p.	Dział	rozdział	§*	źródła dochodów	Plan na 30.09.2022 r.	przewidywane wykonanie 2022	projekt planu 2023 r.	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1				dochody bieżące, z tego:				
1.1.								
1.2.								
1.3.								
2				dochody majątkowe, z tego:				
2.1								
2.2.								
2.3								
				Ogółem dochody (1+2)				

UWAGA:

- 1) *) klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0
- 2) Szczegółowa kalkulacja dochodów do projektu budżetu gminy na 2021 rok wraz z uzasadnieniem dla zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych sporządzić odrębny plan
- 3)

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

nazwa referatu/jednostki

Załącznik nr 2

Zestawienie wydatków budżetu Gminy

I.p.	Dział	rozdział	§*	źródła dochodów	Plan na 30.09.2022r.	przewidywane wykonanie 2022	projekt planu 2023 r.	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1				wydatki bieżące, z tego:				
1.1.								
1.2.								
1.3.								
				Ogółem wydatki				

UWAGA:

- 1) *) klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0
- 2) Szczegółowa kalkulacja wydatków do projektu budżetu gminy na 2021 rok wraz z uzasadnieniem
- 3) dla zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych sporządzić odrębny plan

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

Pracownicy pedagogiczni

L.p.	wyszczególnienie	w przeliczeniu na pełne etaty	wykształcenie	staż pracy (liczba lat i miesięcy)	wynagrodzenie (zł)	dotatek (%)	kwota dodatku (zł)	staż pracy (%)	kwota stażu pracy (zł)	dotatek funkcyjny (%)	kwota dodatku funkcyjnego (zł)	wychowawcze (zł)	BHP	opiekun stażysty (zł)	inne (wymienić jakie) (zł)	razem miesięcznie (zł) (5+7+9+11+12+13+14+15) § 4790	razem za rok 2023 (zł)	nagrody jubileuszowe (zł)	Nagrody DEN (...F.z) (zł)	"13" (zł) § 4800	składowi na uboż. społeczne i FP (zł) § 410-4120	wpłaty na PPK (zł) § 4710	Razem
1.	Dyplomowani		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	wymienić każdy etat, np. nauczyciel j. polskiego															0							0
	....															0							0
	....															0							0
	....															0							0
2.	mianowani															0							0
	wymienić każdy etat, np. nauczyciel j. polskiego															0							0
	....																						0
	....																						0
	....																						0
3.	kontraktowi																						
	wymienić każdy etat, np. nauczyciel j. polskiego																						
																						
																						
																						
4.	stażyści																						
	wymienić każdy etat, np. nauczyciel j. polskiego																						
																						
																						
																						
	razem																						

* UWAGA - aby obliczyć łączne zapotrzebowanie na rok 2023, taką samą tabelę wykonać od miesiąca w którym nastąpią podwyżki wynagrodzeń

oznaczenie	w przeliczeniu na pełne etaty	wynagrodzenie zasadnicze	w tym związane ze zmianą kwoty miesięcznego wynagrodzenia w 2023 r.	staż pracy (liczba lat i miesięcy)	staż pracy (%)	kwota stażu pracy (zł)	kwota dodatku funkcyjnego (zł)	inne dodatki/premie	razem miesięcznie (zł) (5+7+9+11+12+13+14+15) § 4010	razem za rok 2023 (zł)	razem za rok 2022 (zł)	nagrody jubileuszowe (zł)	Nagrody DEN (...F.z) (zł)	"13" (zł) § 4040	składowi na uboż. społeczne i FP (zł) § 410-4120	wpłaty na PPK (zł) § 4710	Razem
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	17	18	19	20	21	22	23
Pracownicy administracyjni																	
stanowisko									0	0							0
....																	0
np. Opiekunki																	0
																	0
																	0
																	0
Obsługa																	0
wymienić stanowisko																	0

Planowana absencja (średnio z lat 2019-2021)	Plan w zł 2023 r.
§ 4010	
§ 4110	
§ 4120	
razem	

nie ujęte w planie - do ujęcia w budżecie Gminy

wyszczególnienie	liczba osób uprawnionych	liczba osób dotychczas odjętych na emeryturę	Plan w zł 2023 r.
1 odprawy emerytalne			
2 odprawy rentowe			
3 urlopy na poratowanie zdrowia			
4 inne (wymienić jakie)			
razem			

sporządzili:

data:

Akceptował:

Kalkulacja wynagrodzeń osobowych jednostek budżetowych na rok 2023

L.p.	wyszczególnienie	w przeliczeniu na pełne etaty	wynagrodzenie zasadnicze	w tym: związane ze zmianą kwoty minimalnego wynagrodzenia w 2023 r.	staż pracy (liczba lat i miesięcy)	staż pracy (%)	kwota stażu pracy (zł)	kwota dodatku funkcyjnego (zł)	inne dodatki/premie	razem miesięcznie (zł) (5+7+9+11+12+13+14+15) § 4010	razem za rok 2023 (zł)	razem za rok 2022 (zł)	nagrody jubileuszowe (zł)	Nagrody DEN (...F.P) (zł)	"13" (zł) § 4040	składki na ubezpieczenie społeczne i FP (zł) § 4110+4120	wpłaty na PPK (zł) § 4710	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	17	18	19	20	21	22	23	
1.	Pracownicy administracyjni																	
	stanowisko								0	0								0
	...																	0
	....																	0
	....																	0
2.	np. Opiekunki																	0
																		0
																		0
3.	Obsługa																	0
	wymienić stanowisko																	0
	...																	0
	....																	0
	....																	0
4.	pracownicy skierowani z Urzędu Pracy (interwencja, publiczni)																	0
	wymienić stanowisko																	0
	....																	0
	....																	0
	....																	0
	razem																	0

Planowana absencja (średnia z lat 2019-2021)	Plan w zł 2023 r.
§ 4010	
§ 4110	
§ 4120	
razem	

nie ujęte w planie - do ujęcia w budżecie Gminy

wyszczególnienie	liczba osób uprawnionych	liczba osób deklarujących odejście na emeryturę	Plan w zł 2023 r.
1 odprawy emerytalne			
2 odprawy rentowe			
3 urlopy na poratowanie zdrowia			
4 inne (wymienić jakie)			
razem			

sporządził:

data:

Akceptował:

nazwa referatu/jednostki

Plan rzeczowo-finansowy remontów

l.p.	Nazwa zadania	dział	rozdział	wartość kosztorysowa/ szacunkowa	okres realizacji		plan na 2023 r.	pozostało do realizacji	
					data rozpoczęcia	data zakończenia		2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
3									
4									
5									
	Ogółem								

Krótki opis rzeczowy każdego zadania

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

referatu/jednostki

Plan rzeczowo-finansowy inwestycji i zakupów inwestycyjnych w latach 2023- 2026

l.p.	Nazwa zadania	wartość kosztorysowa	okres realizacji		poniesione nakłady od początku realizacji zadania do dnia 30.09.2022 r.	przewidywane wykonanie w 2022 r.	plan na 2023 r.	pozostało do realizacji		
			data rozpoczęcia	data zakończenia				2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10
1	inwestycje kontynuowane, w tym:									
1.1.										
1.2.										
1.3.										
2	inwestycje rozpoczynane w 2021 r. w tym:									
2.1										
2.2										
2.3										
3	zakupy inwestycyjne:									
3.1										
3.2										
3.3										
	Ogółem (1+2+3)									

Krótki opis rzeczowy każdego zadania

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

nazwa referatu/jednostki

Załącznik nr 7

Plan wyodrębnionych rachunków dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie - Prawo oświatowe

I.p.	Dział	rozdział	§*	źródła dochodów	Plan na 30.09.2022 r.	przewidywane wykonanie 2022	projekt planu 2023 r.	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I				Stan środków pieniężnych na początek roku				
II				Przychody ogółem:				
1				wpływy z usług				
1.1.				pozostałe odsetki				
1.2.				inne podać jakie				
III				Wydatki ogółem, z tego:				
				podać jakie				
IV				Stan środków pieniężnych na koniec roku				

UWAGA:

- 1) *) klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwarta cyfra jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0
- 2) Szczegółowa kalkulacja wydatków do projektu budżetu gminy na 2021 rok wraz z uzasadnieniem

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

Wykaz jednostek dla których zaplanowano dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe z budżetu Gminy na rok 2023

1. Dotacje podmiotowe

zł

l.p.	Dział	rozdział	§*)	Nazwa jednostki	zakres i przedmiot dotowania	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	kwota dotacji na rok 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

2. Dotacje przedmiotowe

zł

l.p.	Dział	rozdział	§*)	Nazwa jednostki	zakres i przedmiot dotowania	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	kwota dotacji na rok 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

2. Dotacje celowe

zł

l.p.	Dział	rozdział	§*)	Nazwa jednostki	zakres i przedmiot dotowania	Podstawa prawna upoważniająca do zaplanowania dotacji	kwota dotacji na rok 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem							

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków związanych z realizacją programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii europejskiej oraz niepodlegające zwrotowej środki z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego porozumienia o wolnym handlu (EFTA) w roku 2023

L.p.	wyszczególnienie	data		jednostka realizująca	Łączne nakłady finansowe (razem kol. 8 do 11)	Źródła finansowania	Wydatki na rok 2023	2024	2025	i dalsze
		rozpoczęcia	zakończenia							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Nazwa projektu									
	zadanie nr 1					razem				
						środki własne gminy				
						środki z UE				
						dotacje z BP				
dotacje z WFOŚiGW										
2	Nazwa projektu									
	zadanie nr 2					razem				
						środki własne gminy				
						środki z UE				
						dotacje z BP				
dotacje z WFOŚiGW										
3	Nazwa projektu									
	zadanie nr 3					razem				
						środki własne gminy				
						środki z UE				
						dotacje z BP				
dotacje z WFOŚiGW										
4	Nazwa projektu									
	zadanie nr 4					razem				
						środki własne gminy				
						środki z UE				
						dotacje z BP				
dotacje z WFOŚiGW										
5	Ogółem					razem				
						środki własne gminy				
						środki z UE				
						dotacje z BP				
						dotacje z WFOŚiGW				

w kol. 7 wymieniono przykładowe źródła finansowania

sporządził:

data:

Akceptował:

nr telefonu:

adres e-mail:

Wykaz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania tych jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

L.p.	Zadanie	Data zawarcia umowy	Data zakończenia	Kwota zobowiązania ogółem	Kwota zobowiązania na rok 2023	Kwota zobowiązania na rok 2024	Kwota zobowiązania na rok 2025	Kwota zobowiązania na rok 2026	Kwota zobowiązania na rok 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Uwaga: nie dotyczy umów na zagospodarowanie odpadów, energii, wody, gazu umów o pracę

