

Zarządzenie 99/2024
Wójta Gminy Kołbaskowo
z dnia 05 sierpnia 2024 r.

w sprawie **opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Kołbaskowo na rok 2025 oraz do projektu wieloletniej prognozy finansowej na rok 2025 i lata następne.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXXIII/390/2010 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 28 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządzam co następuje:

§ 1.

Dyrektorzy, kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy referatów i pracownicy realizujący zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Kołbaskowo zwanych dalej „dysponentami” środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej opracują materiały planistyczne do projektu budżetu Gminy Kołbaskowo na 2025 rok w szczególności i terminach określonych w zarządzeniu.

§ 2.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) Uchwałą Nr XXXIII/390/2010 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 28 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) Ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- 4) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- 5) Obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Kołbaskowo oraz zarządzeniami Wójta Gminy Kołbaskowo mającymi wpływ na budżet i WPF Gminy,
- 6) Warunkami wynikającymi z umów i porozumień zawartych przez Gminę Kołbaskowo z innymi podmiotami,
- 7) Załoženiami do projektu budżetu państwa na rok 2025, przyjętymi przez Radę Ministrów, wg których m.in.
 - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 4,1%,
 - prognozowana inflacja średnioroczna wyniesie 4,1%
- 8) Innymi przepisami prawa i dotacjami, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 3.

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych (**załącznik nr 1 i 4**):

- 1) Podstawą planowania dochodów na 2024 rok jest plan oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych za 2024 rok,
- 2) Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych, gruntownie uzasadnionych oraz realnych do uzyskania,



- 3) Dochody na 2025 rok należy prognozować w następujący sposób:
- subwencje w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz osób prawnych w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
 - dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwotach podanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
 - inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2024 roku z uwzględnieniem szacowanych zmian wartości wynikających ze zmian przepisów podatkowych,
 - dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
 - dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie przewidywanego wykonania planu dochodów w roku 2024 z uwzględnieniem obowiązujących stawek podatkowych, wzrostu lub zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian w przepisach prawa,
 - dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2025 roku oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wg wielkości realnych do uzyskania,
 - dochody z najmu i dzierżawy planuje się na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
 - dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować należy na podstawie ilości wydanych zezwoleń,
 - pozyskiwane środki zewnętrzne (środki z Unii Europejskiej, budżetu państwa itp.) z uwzględnieniem terminów składania wniosków o płatność oraz realnego wpływu do budżetu,
- 4) Proponowane kwoty należy uzasadnić w części opisowej podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2024.

§ 4

Założenia w zakresie projektowania wydatków (załącznik nr 2 i 4):

- 1) Kalkulowanie wydatków na 2025 rok winno być oparte na planie oraz przewidywanym wykonaniu wydatków za 2024 rok, który jednocześnie stanowi podstawę obliczania limitów wydatków bieżących,
- 2) Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób celowy, oszczędny i realny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych.
- 4) W pierwszej kolejności w wydatkach budżetowych należy zabezpieczyć środki na:
 - realizację zadań, do których gmina jest zobligowana ustawami, w tym przede wszystkim zadania z zakresu oświaty, pomocy społecznej, utrzymania czystości i porządku, gospodarki odpadami,
 - realizację zadań budżetowych jednostek organizacyjnych na poziomie, który zapewni ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
 - wykonanie niezbędnych remontów i napraw zabezpieczających mienie gminy,
 - płatności wynikające z wydanych wyroków sądowych, nakazów i decyzji administracyjnych, zaleceń odpowiednich służb lub organów nadzoru,
 - realizację programów, projektów oraz przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej,

- spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz odsetek od tych zobowiązań.
- 5) Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania wydatków bieżących na 2024 rok, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w roku 2024, z uwzględnieniem dodatkowych zadań na rok 2025 r.
 - 6) Wydatki należy szczegółowo uzasadnić uwzględniając:
 - zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2024 roku,
 - kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2025 roku i latach następnych
 - 7) Planując wydatki na remonty (**załącznik nr 5**) należy wskazać zakres planowanych remontów oraz wstępny kosztorys, z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
 - 8) Propozycje w zakresie dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu dla instytucji kultury (**załącznik nr 8**) opracować należy w oparciu o przewidywane wykonanie planu na 2024 rok wraz ze szczegółowym opisem i kalkulacją poszczególnych pozycji planu na 2025 rok.
 - 9) Wydatki majątkowe planowane na rok 2025 (**załącznik nr 3**) powinny uwzględniać:
 - zadania kontynuowane i ujęte w wieloletniej prognozie finansowej w 2024 roku,
 - nowe zadania inwestycyjne według hierarchii konieczności ich realizacji; do każdego zadania należy załączyć część objaśniającą zawierającą szczegółowy opis zadania, a także stosowne wyliczenia,
 - 10) Wynagrodzenia osobowe (**załącznik nr 11 i 12**) należy kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 30.09.2024 r., uwzględniając skutki finansowe zmiany od 2025 roku kwoty minimalnego wynagrodzenia.
 - 11) Ewentualne regulacje wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy oraz podległych jednostek budżetowych zostaną oszacowane na etapie tworzenia budżetu na rok 2025 jednocześnie uwzględniając możliwości finansowe Gminy.
 - 12) Wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektuje się zgodnie z obowiązującymi przepisami.
 - 13) Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5 %, zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - 14) Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych oraz Pracownicze Plany Kapitałowe należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - 15) Wydatki z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - 16) W projekcie budżetu Gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, a także inne rezerwy celowe, w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów.

§ 5

1. Wieloletnia prognoza finansowa - przedsięwzięcia wieloletnie (**załącznik nr 10**) w zakresie:
 - 1) programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 t.j. z późn. zm.) w zakresie przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych,
 - 2) pozostałych programów, projektów lub zadań (w zakresie przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych)
2. Przedsięwzięcia wieloletnie powinny obejmować:

211

- 1) Nazwę i cel,
 - 2) Jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
 - 3) Okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) Limity wydatków w poszczególnych latach,
 - 5) Limity zobowiązań
3. Wykaz programów i projektów rocznych realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, nie podlegających zwrotowi, należy sporządzić zgodnie z **załącznikiem Nr 6**.

§ 6.

1. Jednostki oświatowe, które mają utworzone wydzielone rachunki na podstawie uchwały Rady Gminy Kołbaskowo składają projekt planu dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostki w formie opisowej i tabelarycznej zgodnie z **załącznikiem Nr 7**.
2. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół dokona analizy materiałów planistycznych sporządzonych przez placówki oświatowe, a następnie opracuje i przekaże wnioski Skarbnikowi.
3. Dysponenti, o których mowa w § 1 przedkładają **załącznik Nr 2 Plan wydatków** na wydrukach z systemu eProjekt wraz z częścią informacyjno-opisową.
4. Materiały planistyczne sporządzone przez instytucje kultury, zakład budżetowy należy składać do projektu budżetu Gminy Kołbaskowo na 2025 rok zgodnie z załącznikami określonymi do zarządzenia:
 - 1) dla instytucji kultury (**załącznik Nr 8**),
 - 2) dla samorządowego zakładu budżetowego (**załącznik Nr 9**) wraz z częścią opisową i kalkulacją do każdej pozycji planu.

§ 7.

Zobowiązuje się dysponentów o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2025 rok środków dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji i stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania (**załącznik nr 13**).

§ 8.

Określam wzory materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na 2025 r. stanowiące załączniki Nr 1, 3-13 do niniejszego zarządzenia.

§ 9.

Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne, referaty i samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

§ 10.

Projekty planów rzeczowych zadań oraz projekty planów finansowych dysponenti przedkładają Skarbnikowi Gminy najpóźniej do 15 października 2024 roku. Przedłożone materiały winny być zaakceptowane przez Wójta Gminy Kołbaskowo.

§ 11.



W terminie do 6 listopada 2024 r. Skarbnik Gminy przeprowadzi analizę przedłożonych propozycji zadań, a także prognozowanych kwot dochodów własnych, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu państwa i przedstawi Wójtowi Gminy ostateczną wielkość dochodów, wstępnych kwot wydatków dla poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej dotyczących projektu budżetu Gminy Kołbaskowo na 2025 r.

§ 12.

Wójt Gminy weryfikuje zestawienia i wprowadza w nich ewentualne zmiany. Wszelkie zmiany wprowadzone w trakcie prac nad projektem budżetu powodują konieczność niezwłocznej aktualizacji planów przez podległe jednostki i referaty Urzędu Gminy.

§ 13.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 14.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załączniki:

1. Załącznik Nr 1 - plan dochodów
2. Załącznik Nr 2 - plan wydatków (wydruk z programu eProjekt)
3. Załącznik Nr 3 - plan zadań inwestycyjnych
4. Załącznik Nr 4 - dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych
5. Załącznik Nr 5 – wydatki na remonty
6. Załącznik Nr 6 - wydatki na programy i projekty realizowane ze środków UE
7. Załącznik Nr 7 – rachunki dochodów jednostek oświatowych
8. Załącznik Nr 8 – plan finansowy instytucji kultury
9. Załącznik Nr 9 - plan finansowy zakładu budżetowego
10. Załącznik Nr 10 – wieloletnie przedsięwzięcia
11. Załącznik Nr 11 - kalkulacja wynagrodzeń
12. Załącznik Nr 12 - kalkulacja zatrudnienia
13. Załącznik Nr 13 – dotacje udzielane z budżetu jednostkom należącym do sektora finansów publicznych oraz jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych

WÓJT
M. Schwarz
Małgorzata Schwarz

Pod względem prawnym
opiniuję bez zastrzeżeń

Jerzy Adamiec
RADCA PRAWNY

.....
Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

PLAN ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA ROK 2025

| Dział | Rozdz. | § | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie 2024 r. | Plan 2025 r. | Wskaźnik % |
|--|--------|---|------------------|--------------------------------|--------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Zadania / przedsięwzięcia kontynuowane | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Zadania / przedsięwzięcia nowe | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Uzasadnienie:

data:

sporządził:

.....

Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

WYDATKI NA REMONTY NA 2025 R.

| Dział | Rozdz. | § | Nazwa | Plan na 2024 rok (po zmianach) | Przewidywane wykonanie w 2024 r. | Projekt na 2025 r. | Szczegółowe uzasadnienie i kalkulacja |
|-------|--------|---|-------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

data:

sporządził:

..... Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

PLAN WYDATKÓW NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ

| Projekt/ program | Lp. | Nazwa przedsięwzięcia | Okres realizacji | Wartość projektu | Finansowanie wydatków w latach | | | | Razem |
|---------------------|-----|-----------------------|------------------|------------------|--------------------------------|---------|------|-----------|-------|
| | | | | | Źródła finansowania | Do 2025 | 2026 | 2027-2028 | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| PROJEKTY BIEŻĄCE | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | Razem | | | | |
| OGÓŁEM | | | | | budżet gminy | | | | |
| | | | | | dofinansowanie | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | RAZEM | | | | |

Uzasadnienie:

data:

sporządził:

.....
Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW RACHUNKÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH NA
2025 ROK**

| Rozdział | Wyszczególnienie | Stan środków obrotowych na początek roku | Dochody ogółem | | Wydatki ogółem | | Stan środków obrotowych na koniec roku |
|----------|------------------|---|----------------|------|----------------|--|--|
| | | | Plan | Plan | | | |
| | z tego: | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| x | Ogółem | | | | | | |

Uzasadnienie do planu dochodów:

data:

sporządził:

Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2025 R.

Dz.

Rozdz.

| Lp. | Paragraf | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie za 2024 r. | Projekt planu na 2025 r. | % 4/3 | Szczegółowe uzasadnienie wraz z dokładną kalkulacją |
|-----|----------|--|-----------------------------------|--------------------------|-------|---|
| 1. | | 2. | 3. | 4. | 6. | 3. |
| I | | Stan środków na początek roku | 0 | 0 | 0 | |
| II | | PRZYCHODY OGÓŁEM | 0 | 0 | 0 | |
| 1. | | PRZYCHODY WŁASNE z tego: | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | | DOTACJA PODMIOTOWA | | | | |
| | | | | | | |
| III | | KOSZTY OGÓŁEM | 0 | 0 | 0 | |
| | | A. Koszty pokryte dotacją | | | | |
| | | | | | | |
| | | B. Koszty pokryte przychodami własnymi | | | | |
| | | | | | | |
| IV | | Stan środków na koniec roku | 0 | 0 | 0 | |
| V | | Stan należności na początek roku i koniec roku | | | | |
| VI | | Stan zobowiązań na początek i koniec roku | | | | |

Uzasadnienie wraz z dokładną kalkulacją:
data:

sporządził:

.....
Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2025 R.

Dz..... Rozdział.....

| § | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie za 2024 r. | Projekt planu na 2025 r. | % 4/3 | Szczegółowe uzasadnienie wraz z dokładną kalkulacją |
|-----|--|-----------------------------------|--------------------------|-------|---|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 3. |
| I | Stan początkowy (środków obrotowych) | | | | |
| II | PRZYCHODY OGÓŁEM | | | | |
| | z tego: | | | | |
| | 1. | | | | |
| | 2. | | | | |
| | 3. | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| III | III. KOSZTY OGÓŁEM | | | | |
| | z tego: | | | | |
| | 1. | | | | |
| | 2. | | | | |
| | 3. | | | | |
| | 4. | | | | |
| | | | | | |
| IV | Stan końcowy (stan środków obrotowych) | | | | |
| V | Stan należności na początek roku i koniec roku | | | | |
| VI | Stan zobowiązań na początek i koniec roku | | | | |

Uzasadnienie wraz z dokładną kalkulacją:

data:

sporządził:

Nazwa jednostki/referatu/ stanowiska

LIMITY WYDATKÓW NA WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 6. | 6. | 6. | 6. | 6. | 7. | | | 10. |
|-------|--|-------|----------|--------------------------|---|---|---|---|---|---|--|--|--------------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | | | | | | Planowane dochody własne | środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. | Planowane wydatków w roku budżetowym | |
| Poz. | Nazwa projektu i jednostka realizująca | Dział | Rozdział | Łączne nakłady finansowe | Planowane nakłady finansowe w roku 2025 | Planowane nakłady finansowe w roku 2026 | Planowane nakłady finansowe w roku 2027 | Planowane nakłady finansowe w roku 2028 | Planowane nakłady finansowe w roku 2029 | Planowane nakłady finansowe w roku 2030 | Zróżnicowanie wydatków w roku budżetowym | | | dotacje i środki z innych źródeł |
| | PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓLNE | | | | | | | | | | | | | |
| A. | Wydatki bieżące ogółem | | | | | | | | | | | | | |
| A.1 | Projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 u.o.f. | | | | | | | | | | | | | |
| A.1.1 | | | | | | | | | | | | | | |
| A.1.2 | | | | | | | | | | | | | | |
| A.2 | Pozostałe projekty lub zadania | | | | | | | | | | | | | |
| A2.1 | | | | | | | | | | | | | | |
| A2.2 | | | | | | | | | | | | | | |
| B. | Wydatki majątkowe ogółem | | | | | | | | | | | | | |
| B.1 | Projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 u.o.f. | | | | | | | | | | | | | |
| B.1.1 | | | | | | | | | | | | | | |
| B.1.2 | | | | | | | | | | | | | | |
| B.2 | Pozostałe projekty lub zadania | | | | | | | | | | | | | |
| B.2.1 | | | | | | | | | | | | | | |
| B.2.2 | | | | | | | | | | | | | | |

data:

sporządził:

.....
Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ

| Wyszczególnienie | Plan na 2024 r. (po zmianach) | Przewidywane wykonanie na 31.12.2024 r. | Projekt planu na 2024 r. |
|---|----------------------------------|---|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Wynagrodzenia ogółem, w tym: | | | |
| wynagrodzenia zasadnicze | | | |
| wysługa lat | | | |
| dodatek funkcyjny | | | |
| dodatek specjalny | | | |
| premia | | | |
| inne (wymienić każdy składnik osobno) | | | |
| | | | |
| 2. Nagrody jubileuszowe | | | |
| 3. Odprawy emerytalne, rentowe | | | |
| 4. Fundusz nagród (... %) | | | |
| 5. Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | | |
| 6. Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę (...%) | | | |
| 7. Składki na Fundusz Pracy | | | |
| 8. Wpłaty na PPK | | | |
| I. Razem wynagrodzenia osobowe | | | |
| 1. Umowy cywilnoprawne, w tym: | | | |
| | | | |
| 2. Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane przez pracodawcę (...%) | | | |
| 3. Składki na Fundusz Pracy | | | |
| 4. Wpłaty na PPK | | | |
| II. Razem wynagrodzenia bezosobowe | | | |
| Ogółem (I + II) | | | |

data:

sporządził:

.....
pieczęć

KALKULACJA WYNAGRODZEŃ

| Lp. | Wyszczególnienie | Etaty wg. stanu na 30.09.2024 r. | Plan na 2024 rok (po zmianach) | Przewidywane wykonanie na 31.12.2024 r. | Projekt planu na 2025 r. |
|-----|---------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | OGÓŁEM | | | | |
| | w tym: | | | | |
| 1. | Dyrektor/ Kierownik | | | | |
| 2. | Z-ca Dyrektora/Kierownika | | | | |
| 3. | Gł. Księgowy | | | | |
| 4. | Stanowiska wg właściwości | | | | |
| 5. | | | | | |
| 6. | | | | | |
| 7. | | | | | |
| 8. | | | | | |
| 9. | | | | | |
| 10. | | | | | |
| 11. | | | | | |
| 12. | | | | | |
| 13. | | | | | |
| 14. | | | | | |

data:

sporządził:

.....
 Nazwa jednostki/ referatu/ stanowiska

**PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ JEDNOSTKOM
 NIEZALICZANYMI DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
 W 2025 ROKU**

| DZIAŁ | ROZDZIAŁ | § | TREŚĆ | KWOTA DOTACJI | | RAZEM |
|--|----------|---|-----------------|---------------|---------|-------|
| | | | | PODMIOTOWEJ | CELOWEJ | |
| JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH | | | NAZWA JEDNOSTKI | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | RAZEM | - | - | - |
| JEDNOSTKI NIEZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH | | | NAZWA ZADANIA | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | RAZEM | - | - | - |
| | | | OGÓLEM | - | - | - |