

**ZARZĄDZENIE NR 70/2022  
BURMISTRZA JEDWABNEGO**

z dnia 29 sierpnia 2022 r.

**w sprawie szczegółowych zasad i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023 r.**

Działając na podstawie art. 30 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), art. 233 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLV/206/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Jedwabne, Burmistrz Jedwabnego zarządza, co następuje:

§ 1. Określam założenia do projektu uchwały budżetowej Gminy Jedwabne na rok 2023, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Określam wzory materiałów planistycznych oraz wykaz jednostek organizacyjnych, referatów, samodzielnych stanowisk, zobowiązanych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Jedwabne na rok 2023, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Dyrektorzy jednostek organizacyjnych gminy, Kierownicy referatów i samodzielnych stanowisk pracy Urzędu Miejskiego w Jedwabnem opracowują materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej Gminy Jedwabne na 2023 rok w szczególności określonej w niniejszym zarządzeniu i składają w formie papierowej w sekretariacie Urzędu Miejskiego w Jedwabnem w terminie do dnia **30 września 2022 r.**

§ 4. Zgodnie z zapisem § 2 ust. 1 i ust. 3 Uchwały Nr XLV/206/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Jedwabne, Radni oraz Sołtysi Gminy Jedwabne składają wnioski do projektu budżetu Gminy na 2023 r. w sekretariacie Urzędu Miejskiego w Jedwabnem w terminie do dnia 30 września 2023 r.

§ 5. Polecam przestrzeganie zasad opracowania materiałów planistycznych określonych w niniejszym zarządzeniu. Zobowiązuję Dyrektorów gminnych jednostek organizacyjnych, finansowanych z budżetu, bądź powiązanych z budżetem dotacją do opracowania materiałów planistycznych w sposób realistyczny z uwzględnieniem reguł ograniczenia wydatków i uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorom gminnych jednostek organizacyjnych, Kierownikom referatów i samodzielnym stanowiskom pracy Urzędu Miejskiego w Jedwabnem oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Jedwabnego**

**Adam Mariusz Niebrzydowski**



## **Założenia do projektu budżetu Gminy Jedwabne na 2023 rok**

### **I. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok należy opracować zgodnie z:**

1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLV/206/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Jedwabne.
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.).
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1718).
4. Rozporządzeniem 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 2022 r. poz. 513 ze zm.).
5. Obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Jedwabnem mającymi wpływ na budżet.
6. Warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Jedwabne oraz jednostki sektora finansów publicznych, finansowane z budżetu Gminy Jedwabne z innymi podmiotami.

### **II. Podstawą konstrukcji projektu budżetu na 2023 rok będzie:**

1. Prognoza Ministerstwa Finansów w zakresie parametrów makroekonomicznych, przedstawionych w dokumentach rządowych, w tym; w opracowanym projekcie ustawy budżetowej państwa na 2023 rok.
2. Analiza aktualnej sytuacji finansowej gminy, w tym: wynikająca z Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2034 w części dotyczącej 2023 roku, oraz przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2022 roku.
3. Informacja uzyskana z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku, Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 r.
4. Analiza wykonania dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych oraz innych podatków i dochodów przekazywanych przez urzędy skarbowe i przyjęcie tych podatków na poziomie przewidywanego wykonania roku 2021, z uwzględnieniem zmian przepisów prawa oraz pozyskanych informacji w zakresie kształtowania się tych dochodów (podatki pobierane przez urzędy skarbowe są niezależne od działań gminy).
5. Rzetelne przeanalizowanie pod względem merytorycznym i finansowym przewidywanego wykonania budżetu za 2022 r.
6. Istniejąca sieć placówek finansowanych z budżetu Gminy Jedwabne.
7. Wynagrodzenia obowiązujące w dniu 1 września 2022 roku.

8. Przewidywany wzrost nowych zadań do realizacji przez Gminę Jedwabne w 2023 r.

### **III. Założenia do projektu budżetu Gminy Jedwabne na 2023 rok w zakresie dochodów:**

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. Dochody z podatków i opłat lokalnych (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, opłata targowa, opłata eksploatacyjna, opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu) winny być planowane na poziomie dochodów z 2022 roku, z uwzględnieniem obowiązujących uchwał, wzrostu lub zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Do materiałów planistycznych winna być dołączona szczegółowa kalkulacja.
3. Dochody z gospodarowania mieniem gminy obejmują w szczególności wpływy z najmu i dzierżawy mienia, opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości. Planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i zawarte umowy o dzierżawę i wieczyste użytkowanie gruntów.
4. Planując dochody ze sprzedaży majątku należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży wraz z szacunkową wartością możliwą do uzyskania z tytułu sprzedaży – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów i przedłożyć go wraz z materiałami planistycznymi na 2023 r.
5. Środki i dotacje na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej winny być planowane w wysokości określonej w zawartych umowach i porozumieniach.

### **IV. Założenia do projektu budżetu Gminy Jedwabne na 2023 rok w zakresie wydatków:**

1. Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
2. Podstawową pozycję w zakresie wydatków stanowić będą wydatki na obsługę długu, na które składają się wydatki z tytułu spłaty odsetek od kredytów i pożyczek, wydatki z tytułu przypadających w 2023 r. potencjalnych spłat rat kapitałowych.
3. Wydatki inwestycyjne należy zaplanować zgodnie z zadaniami gospodarczymi z uwzględnieniem finansowania z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem założeń przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022 – 2034, z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów, zabezpieczając w pierwszej kolejności zadania obligatoryjne, zlecone, kontynuowane i wynikające z zawartych umów.
4. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane określa się na poziomie przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 1 września 2022 r., z uwzględnieniem obowiązujących zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2023 roku, wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników.
5. Wydatki na zakładowy fundusz socjalny należy planować w oparciu o obowiązujące w tym zakresie przepisy prawne.

6. Podstawą do naliczenia wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” i zatwierdzone plany organizacyjne na rok 2022/2023.
7. W przypadku planowania realizacji zadań, które rozpoczynają się w 2023 roku konieczne jest szczegółowe ich uzasadnienie wraz z kalkulacją.
8. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.
9. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
10. Instytucje Kultury składają projekty budżetów na 2023 r. w formie tabelarycznej i opisowej. W części opisowej należy podać stan zatrudnienia oraz średnią płacę w 2023 r. Plan finansowy należy oszacować według wielkości dotacji przyznanej na 2023 rok.
11. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. składa wniosek o przyznanie dotacji przedmiotowej wraz ze szczegółowym wyliczeniem stawki jednostkowej dotowanego zadania.
12. Projekt planu dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów w jednostkach prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2021 r., poz. 1082 ze zm.), przedkładają te jednostki budżetowe, które mają utworzony wydzielony rachunek dochodów na podstawie Uchwały Nr XLIX/222/10 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 29 października 2010 r.
13. Polecam Dyrektorowi szkoły podjęcie działań w celu zapewnienia właściwej organizacji stołówki szkolnej oraz odpowiednie ujęcie planowanych przychodów i kosztów jej funkcjonowania w projekcie planu finansowego.

Materiały planistyczne złożone po terminie nie będą rozpatrywane. Referat Finansowo – Budżetowo - Oświatowy może prosić o dodatkowe wyjaśnienia dotyczące złożonych materiałów planistycznych.

**Wykaz jednostek organizacyjnych, referatów, samodzielnych stanowisk, zobowiązanych do opracowania materiałów planistycznych oraz wzory materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Jedwabne na 2023 r.**

1. Referat Finansowo – Budżetowy – Oświatowy - dochody i wydatki, przychody i rozchody (opracowanie zbiorcze do projektu budżetu) oraz wydatki związane z planowanym zatrudnieniem i kalkulacją wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz składek na Fundusz Pracy pracowników Urzędu Miejskiego oraz jednostek organizacyjnych obsługiwanych przez Urząd Miejski w Jedwabnem, badania okresowe pracowników, wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wydatki na dowożenie uczniów, wydatki na stypendia - Załącznik Nr 2, 14.
2. Referat Podatków, Rolnictwa, Działalności Gospodarczej, Organizacji i Spraw Pracowniczych (symbol PRGiOR) – dochody pochodzące z podatków i opłat lokalnych, dochody z mienia komunalnego oraz wydatki związane z poborem podatków (wynagrodzenie dla sołtysów za pobór podatków, wpłaty na rzecz izb rolniczych oraz inne wydatki), obsługą targowicy, utrzymaniem schronisk dla zwierząt, odbiór odpadów zwierzęcych, wydatki na promocję Gminy, szkolenia pracowników, wydatki w formie dotacji na działalność sportową - Załącznik Nr 1, 2, 14.
3. Referat Budownictwa, Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej, Gospodarki Gruntami i Ochrony środowiska (symbol BIOS) – dochody i wydatki bieżące i inwestycyjne, w zakresie realizowanych zadań w dziale 010, 600, 700, 710, 900 (w tym: dochody i wydatki z zakresu gospodarki odpadami), wydatki wg zawartych umów na serwis i aktualizację programów komputerowych, dochody wynikające z wydanych zezwoleń, decyzji i innych dowodów np. umów cywilno-prawnych określających opłaty na rzecz budżetu gminy - Załącznik Nr 1, 2, 11, 12, 18.
4. Urząd Stanu Cywilnego – dochody i wydatki bieżące (bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń), wg zawartych umów na serwis i aktualizację programów USC, zakup druków, szkolenia, delegacje, usługi – Załącznik Nr 1, 2.
5. Pełnomocnik ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi – wydatki wg Załącznika Nr 9.
6. Komendant Ochotniczej Straży Pożarnej w Jedwabnem - wydatki Załącznik Nr 8.
7. Stanowisko ds. Obsługi Rady Miejskiej – wydatki na diety radnych, diety sołtysów, wynagrodzenie przewodniczącego Rady Miejskiej w Jedwabnem oraz inne wydatki rzeczowe: zakup materiałów, koszty szkoleń, koszty podróży służbowych, opłata za telefony itp.- Załącznik Nr 2.
8. Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Jedwabnem – plan finansowy wraz z uzasadnieniem przychodów i kosztów M- GOK i świetlic wiejskich oraz Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Jedwabnem – plan finansowy wraz uzasadnieniem przychodów i kosztów - Załącznik Nr 13.

9. Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. - wniosek o udzielenie dotacji przedmiotowej, sprawdzony i zaopiniowany przez referat merytorycznie nadzorujący Przedsiębiorstwo tj. Referat Budownictwa, Inwestycji, Infrastruktury Komunalnej, Gospodarki Gruntami i Ochrony środowiska.
10. Szkoła Podstawowa w Nadborach – wydatki i dochody szkoły oraz plan finansowy wyodrębnionego rachunku dochodów własnych - Załącznik Nr 3, 4, 16, 17. Sporządzony projekt planu finansowego winien być sprawdzony przez referat merytorycznie nadzorujący jednostkę.
11. Zespół Szkół Samorządowych w Jedwabnem – wydatki: Szkoły Podstawowej w Jedwabnem w tym Oddziału Przedszkolnego i Punktu Przedszkolnego, Liceum Ogólnokształcącego w Jedwabnem, Branżowej Szkoły I stopnia w Jedwabnem oraz plan finansowy wyodrębnionego rachunku dochodów własnych - Załącznik Nr 3, 4, 5, 6, 7, 16, 17. Sporządzony projekt planu finansowego winien być sprawdzony przez referat merytorycznie nadzorujący jednostkę.
12. Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem – dochody i wydatki w dziale 852 – Pomoc Społeczna oraz w dziale 855 – Rodzina - Załącznik Nr 1, 10, 15.
13. Sekretariat – dochody z usług, wydatki na materiały kancelaryjne – Załącznik Nr 1, 2.
14. Informatyk – niezbędne wydatki (zakup i naprawa sprzętu, zakup oprogramowania, szkolenia itp.) – Załącznik Nr 2.

#### **VI. Wzory materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok:**

1. Prognozowane dochody – według **Załącznika Nr 1.**
2. Plan wydatków – według **Załącznika Nr 2.**
3. Projekt planu wydatków Szkoły Podstawowej – według **Załącznika Nr 3.**
4. Projekt planu wydatków Oddziału „0” przy Publicznej Szkole Podstawowej – według **Załącznika Nr 4.**
5. Projekt planu wydatków Punktu Przedszkolnego (Inne formy wychowania przedszkolnego) – według **Załącznika Nr 5.**
6. Projekt planu wydatków Liceum Ogólnokształcącego w Jedwabnem – według **Załącznika Nr 6.**
7. Projekt planu wydatków Branżowej Szkoły I stopnia w Jedwabnem – według **Załącznika Nr 7.**
8. Projekt planu wydatków Jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – według **Załącznika Nr 8.**
9. Projekt planu wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - według **Załącznika nr 9.**
10. Projekt planu wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej – według **Załącznika Nr 10.**
11. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według **Załącznika Nr 11.**
12. Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych – według **Załącznika Nr 12.**
13. Projekt planu finansowego Instytucji Kultury – według **Załącznika Nr 13.**
14. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń pracowników Urzędu Miejskiego na 2023 rok – według **Załącznika Nr 14.**

15. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej na 2023 rok – według **Załącznika Nr 15.**
16. Organizacja i zatrudnienie w placówkach oświatowo – wychowawczych – według **Załącznika Nr 16.**
17. Projekt planu finansowego wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych - według **Załącznika Nr 17.**
18. Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska – według **Załącznika Nr 18.**

Dział.....

Rozdział.....

Nazwa.....

.....

(Projekt)

## Plan dochodów budżetowych na rok 2023

w zł.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok budżetowy
Dochody bieżące				
Dochody majątkowe				
	RAZEM	X		

.....  
( data i podpis sporządzającego)



Dział.....  
 Rozdział.....  
 Nazwa.....  
 .....

(Projekt)  
**Zestawienie wydatków na rok 2023**

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok budżetowy	W tym : wydatki majątkowe
	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>x</b>		

.....  
 ( data i podpis sporządzającego)

<b>PLAN WYDATKÓW</b> <b>SZKOŁY PODSTAWOWEJ w .....- PROJEKT</b> <b>na rok budżetowy 2023</b>			
L.p.	Wyszczególnienie	Miesiące	
		I-VIII	IX-XII
1	Ilość oddziałów		
2	Liczba dzieci		
3	Nauczyciele ogółem		
	w tym : stażyści		
	kontraktowi		
	mianowani		
	dypłomowani		
4	Pracownicy administracji		
5	Pracownicy obsługi		
6	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2023 w etatach		

**Dz. 801 Rozdz. 80101- Szkoły podstawowe**

§	Treść	Plan na 2023	Uwagi
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:		
	- dodatki wiejskie (10% wynagrodzenia zasadniczego)		
	- dodatki mieszkaniowe		
	- inne wypłaty (ekwiwalenty za używanie odzieży roboczej)		
4010	<b>Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi z tego:</b>		
	- nagrody dyrektora (1% plan. wynagrodzenia)		
	nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne obsługi (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		
4120	Składki na fundusz pracy		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia i dzieło/		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.		
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:		
4260	Zakup energii:		
4270	Zakup usług remontowych:		
4280	Zakup usług zdrowotnych /badania wstępne, okresowe i profilaktyczne/		
4300	Zakup usług pozostałych		
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4430	Różne opłaty i składki:		
	- ubezpieczenia majątku szkolnego		

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.,		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022 (.....zł x ilość etatów)		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych		
4790	<b>Wynagrodzenia osobowe - ogółem</b>		
	<b>1) Wynagrodzenia osobowe nauczycieli;</b>		
	Z tego:		
	- godziny nadwymiarowe – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- godziny zastępcze – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		
	- Nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
	- Inne wypłaty		
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
	<b>RAZEM:</b>		

.....  
( data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW ODDZIAŁU „0” PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ  
W ..... NA ROK 2023**

L.p.	Wyszczególnienie	Miesiące	
		I-VIII	IX-XII
1	Ilość oddziałów		
2	Liczba dzieci		
3	Nauczyciele ogółem		
	w tym : stażyści		
	kontraktowi		
	mianowani		
	dplomowani		
4	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2023 w etatach		

**Dz. 801 Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

§	Treść	Plan na 2023	Uwagi
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:		
	- dodatki wiejskie (10% wynagrodzenia zasadniczego)		
	- dodatki mieszkaniowe		
	- inne wypłaty (ekwiwalenty za używanie odzieży roboczej)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		
4120	Składki na fundusz pracy		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.		
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:		
4280	Zakup usług zdrowotnych /badania wstępne, okresowe i profilaktyczne/		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.,		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022 (.....zł x ilość etatów)		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych		
4790	<b>Wynagrodzenia osobowe - ogółem</b>		
	<b>1) Wynagrodzenia osobowe nauczycieli;</b> Z tego:		
	- godziny nadwymiarowe – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- godziny zastępcze – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		

	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		
	- Nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
	- Inne wypłaty		
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
	<b>RAZEM:</b>		

Kwota dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na 2023 r.			
	Wyszczególnienie	Kwota zł.	Uwagi

.....  
( data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW PUNKTU PRZEDSZKOLNEGO PRZY SZKOLE  
PODSTAWOWEJ W JEDWABNEM NA ROK 2023**

L.p.	Wyszczególnienie	Miesiące	
		I-VIII	IX-XII
1	Ilość oddziałów		
2	Liczba dzieci		
3	Nauczyciele ogółem		
	w tym : stażyści		
	kontraktowi		
	mianowani		
	dyplomowani		
4	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2023 w etatach		

**Dz. 801 Rozdz. 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego**

§	Treść	Plan na 2023	Uwagi
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:		
	- dodatki wiejskie (10% wynagrodzenia zasadniczego)		
	- dodatki mieszkaniowe		
	- inne wypłaty (ekwiwalenty za używanie odzieży roboczej)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		
4120	Składki na fundusz pracy		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.		
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek:		
4280	Zakup usług zdrowotnych /badania wstępne, okresowe i profilaktyczne/		
4300	Zakup usług pozostałych		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.,		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022 (.....zł x ilość etatów)		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych		
4790	<b>Wynagrodzenia osobowe nauczycieli;</b> Z tego:		
	- godziny nadwymiarowe – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		

	- godziny zastępcze – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		
	- Nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
	- Inne wypłaty		
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
	<b>RAZEM:</b>		

<b>Kwota dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na 2023 r.</b>			
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zł.</b>	<b>Uwagi</b>

.....  
( data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW  
LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCEGO W JEDWABNEM - PROJEKT  
na rok budżetowy 2023**

L.p.	Wyszczególnienie	Miesiące	
		I-VIII	IX-XII
1.	Ilość oddziałów		
2.	Liczba dzieci		
3.	Nauczyciele ogółem		
	w tym; stażyści		
	kontraktowi		
	mianowani		
	dplomowani		
4.	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2023 r. w etatach		

**Dz. 801 Rozdz. 80120 – LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE**

§	Treść	Plan na 2023	Uwagi
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:		
	- dodatki wiejskie (10% wynagrodzenia zasadniczego)		
	- dodatki mieszkaniowe		
	- inne wypłaty		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne;		
4120	Składki na fundusz pracy;		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.		
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		
4260	Zakup energii		
4270	Zakup usług remontowych:		
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne, okresowe i profilaktyczne /		
4300	Zakup usług pozostałych		
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.,		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022 (.....zł x ilość etatów)		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli z tego:		
	- godziny ponadwymiarowe – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- godziny zastępcze – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		



	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		
	- Nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
	- Inne wypłaty		
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
	<b>RAZEM:</b>		

.....  
( data i podpis sporządzającego)

<b>PLAN WYDATKÓW SZKOŁY BRANŻOWEJ I STOPNIA W JEDWABNEM - PROJEKT na rok budżetowy 2023</b>			
L.p.	Wyszczególnienie	Miesiące	
		I-VIII	IX-XII
1.	Ilość oddziałów		
2.	Liczba dzieci		
3.	Nauczyciele ogółem		
	w tym; stażyści		
	kontraktowi		
	mianowani		
	dplomowani		
4.	Pracownicy obsługi		
5.	Pracownicy młodociani		
6.	Średnioroczne zatrudnienie nauczycieli w 2023 r. w etatach		

**Dz. 801 Rozdz. 80117– Branżowe szkoły I i II stopnia**

§	Treść	Plan na 2023	Uwagi
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń:		
	- dodatki wiejskie (10% wynagrodzenia zasadniczego)		
	- dodatki mieszkaniowe		
	- inne wypłaty		
4010	<b>Wynagrodzenia pracowników obsługi z tego:</b>		
	- nagrody dyrektora (1% plan. wynagrodzenia)		
	Nagrody jubileuszowe		
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi (8,5% wynagrodzenia za 2022 r.)		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne;		
4120	Składki na fundusz pracy;		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.		
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		
4260	Zakup energii		
4270	Zakup usług remontowych:		
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne, okresowe i profilaktyczne /		
4300	Zakup usług pozostałych		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
	- nauczyciele: Kwota bazowa ..... x 110% = ... x średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.,		
	- obsługa 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022 (.....zł x ilość etatów)		

4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli z tego:		
	- godziny ponadwymiarowe – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- godziny zastępcze – szacunkowa liczba godzin w ujęciu średniorocznym: ..... Ilość godzin		
	- specj. Fundusz nagród (1% od planowanego wynagrodzenia)		
	- Nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, odprawy		
	- Inne wypłaty		
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (8,5% od wynagrodzenia za 2022 r.)		
	<b>RAZEM:</b>		

.....  
(data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH  
NA ROK 2023**

Planowane wydatki bieżące:  
Dział 754 Rozdział 75412

§	Określenie paragrafu	Plan na 2023 r.	Uwagi
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		
	1)		
	2)		
4010	Wynagrodzenia osobowe		
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		
4120	Składki na fundusz pracy		
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
	1)		
	2)		
	3)		
	4)		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
	1)		
	2)		
	3)		
	4)		
	5)		
	6)		
	7)		
	8)		
	9)		
4260	Zakup energii		
	1)		
	2)		
	3)		
	4)		
	5)		
	6)		
4270	Zakup usług remontowych		
	1)		
	2)		
	3)		
	4)		

	5)		
	6)		
4280	Zakup usług zdrowotnych		
	1) badania okresowe (liczba badań ..... koszt badania .....)		
4300	Zakup usług pozostałych		
	1)		
	2)		
	3)		
	4)		
	5)		
	6)		
	7)		
	8)		
	9)		
	10)		
	11)		
	12)		
4410	Podróże służbowe krajowe		
4430	Różne opłaty i składki		
	1)		
	2)		
	3)		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz Świadczeń socjalnych		
	1)		
	2)		
	inne (wymienić jakie)		
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)		
	<b>RAZEM:</b>		X

.....  
 ( data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW GMINNEJ KOMISJI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW  
ALKOHOLOWYCH NA ROK 2023**

Dział 851

Rozdział 85153

**Planowane wydatki bieżące:**

Określenie paragrafu	Planowana kwota na 2023	Uwagi
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
<b>RAZEM:</b>		<b>X</b>

**Dział 851**

Rozdział 85154

**Planowane wydatki bieżące:**

Określenie paragrafu	Planowana kwota na 2023	Uwagi
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
§ 4220 – Zakup artykułów spożywczych, w tym:		
2)		
3)		
4)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe		
§ inne (wymienić jakie)		
<b>RAZEM:</b>		<b>X</b>

.....  
(Data i podpis sporządzającego)

**PLAN WYDATKÓW i DOCHODÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**  
**Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedwabnem**  
**na rok budżetowy 2023 - PROJEKT**

**DZIAŁ 852****85202 – Domy pomocy społecznej**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			X	X
<b>Razem</b>					

**85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2021	Plan na 2023
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
<b>Razem</b>					

**85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne**  
**– ZADANIA WŁASNE**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	X	X		
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			X	X
<b>Razem</b>					

**Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	X	X		
3110	Zasiłki okresowe			X	X
3110	Zasiłki celowe ( Sprawienie pogrzebu, zdarzenia losowe itp.)			X	X
<b>Razem</b>					

**85215 – Dodatki mieszkaniowe**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
3110	Świadczenia społeczne			X	X
<b>Razem</b>					

**85215 – Dodatki energetyczne  
– zadania zlecone**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	X	X		
3110	Świadczenia społeczne			X	X
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
<b>Razem</b>					

**85216 – Zasiłki stałe**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	X	X		
3110	Świadczenia społeczne – zasiłki stałe			X	X
<b>Razem</b>					

**85219 – Ośrodki Pomocy społecznej**

	Wyszczególnienie	Ilość etatów w 2022 roku	Planowana ilość etatów na 2023 rok	X	X
	Pracownicy administracji			X	X
	Pracownicy socjalni			X	X
§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	X	X		
4010	Wynagrodzenia osobowe ogółem, w tym:			X	X



	Nagrody jubileuszowe			X	X
	Inne wypłaty (wymienić jakie )			X	X
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzeń za 2022 r.)			X	X
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – (ekwiwalenty )			X	X
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne;			X	X
4120	Składki na fundusz pracy;			X	X
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.			X	X
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania okresowe i profilaktyczne			X	X
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			X	X
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii			X	X
4410	Podróże służbowe krajowe			X	X
4430	Różne opłaty i składki			X	X
				X	X
				X	X
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 37,5% od przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku 2022, t.j..... zł) x ilość etatów			X	X
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej .			X	X
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)			X	X
<b>Razem</b>					

**Rozdział 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
<b>Razem</b>					

**85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
0830	Wpływy z usług ( odpłatność za usługi opiekuńcze)	X	X		

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			X	X
4120	Składki na fundusz pracy			X	X
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			X	X
4300	Zakup usług, w tym:			X	X
	Specjalistyczne usługi opiekuńcze/psychiatryczne/			X	X
	Usługi opiekuńcze nad chorym w domu			X	X
<b>Razem</b>					

#### 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	X	X		
3110	Świadczenia społeczne			X	X
<b>Razem</b>					

#### 85295 – Pozostała działalność (Prace społecznie użyteczne)

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
3110	Świadczenia społeczne			X	X
<b>Razem</b>					

### DZIAŁ 855

#### Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne – (finansowanie z dotacji)

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023

#### FUNDUSZ ALIMENTACYJNY

2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	X	X		
2360	Dochody j.s.t. związanych z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	X	X		
3110	Wypłaty z Funduszu alimentacyjnego			X	X
	Koszty obsługi świadczeń			X	X
<b>Razem</b>					

#### ŚWIADCZENIA RODZINNE (FINANSOWANIE Z DOTACJI)

2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	X	X		
------	--	---	---	--	--

	z zakresu administracji rządowej ( dochody )				
2360	Dochody j.s.t. związanych z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	X	X		
3110	świadczenia społeczne			X	X
4010	Wynagrodzenia osobowe razem			X	X
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5% wynagrodzenia za 2022 r.)			X	X
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne w tym:			X	X
4110	<b>ZUS od wynagrodzenia pracownika</b>			X	X
4110	<b>ZUS za podopiecznych</b>			X	X
4120	Składki na fundusz pracy			X	X
4210	Zakup materiałów i wyposażenia.			X	X
4280	Zakup usług zdrowotnych / badania wstępne okresowe i profilaktyczne /			X	X
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			X	X
4410	Podróże służbowe krajowe			X	X
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			X	X
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			X	X
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (1,5% wydatków na wynagrodzenia)			X	X
	Inne wydatki (wymienić jakie)				
<b>Razem</b>					

#### 85503 KARTA DUŻEJ RODZINY

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (dochody)	X	X		
4300	Zakup usług pozostałych			X	X
<b>Razem</b>					

#### 85508 RODZINY ZASTĘPCZE

§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			X	X

<b>Razem</b>					
<b>85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne - ZADANIA ZLECONE</b>					
§	Treść	Wydatki		Dochody	
		Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	X	X		
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne			X	X
<b>Razem</b>					

.....  
( data i podpis sporządzającego)

Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w roku 2023 (Projekt)

w zł

L. p	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	Rok rozpoczęcia	Planowany termin zakończenia	Wartość kosztorys. aktualizowana	Poniesione nakłady do końca 2022 roku	Planowane nakłady w roku budżetowy m 2023	Z tego:			Planowane nakłady w latach		
									Środki własne	Inne źródła		2024	2025	2026
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.		12.	13.	14.
INWESTYCJE KONTYNUOWANE														
1														
2														
3														
RAZEM														
INWESTYCJE ROZPOCZYNANE W ROKU BUDŻETOWYM														
1														
2														
3														
RAZEM														
OGÓŁEM														

.....  
(Data i podpis sporządzającego)

**WYKAZ ZADAŃ GMINY PRZEWIDZIANYCH DO REALIZACJI W FORMIE DOTACJI DLA  
PODMIOTÓW NIEZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Projekt planu na 2023 r.</b>

.....  
( data i podpis sporządzającego)

## PROPOZYCJA PLANU FINANSOWEGO

Załącznik do projektu budżetu na 2023 r.

Dział 921, rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.
I.	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK ROKU		
II.	PRZYCHODY		
1	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego		
2	Wpływy z usług		
3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		
	RAZEM PRZYCHODY		
III.	ROZCHODY		
1	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników		
3	Składki na ubezpieczenia społeczne		
4	składki na fundusz pracy		
5	Wynagrodzenia bezosobowe		
6	Zakup materiałów i wyposażenia		
7	Zakup energii		
8	Zakup usług remontowych		
9	Zakup usług pozostałych		
10	Podróże służbowe krajowe		
11	Różne opłaty i składki		
12	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
13	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych		
14	Inne wydatki (wymienić jakie)		
	RAZEM ROZCHODY		
IV.	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC ROKU		

Uzasadnienie planowanych wielkości (GOK i świetlic wiejskich) z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją:

.....

.....

.....

(data i podpis sporządzającego)

**PROPOZYCJA PLANU FINANSOWEGO**  
Załącznik do projektu Budżetu na 2023 r.

**Dział 921, rozdział 92116 –Biblioteki**

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Plan na 2023 r.
I.	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK ROKU		
II.	PRZYCHODY		
1	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		
2	Wpływy z usług		
3	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		
	RAZEM PRZYCHODY		
III.	ROZCHODY		
1	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników		
3	Składki na ubezpieczenia społeczne		
4	składki na fundusz pracy		
5	Wynagrodzenia bezosobowe		
6	Zakup materiałów i wyposażenia		
7	Zakup energii		
8	Zakup usług remontowych		
9	Zakup usług pozostałych		
10	Podróże służbowe krajowe		
11	Różne opłaty i składki		
12	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
13	Opłaty z tyt. zakupu usług telefonicznych		
14	Inne wydatki ( wymienić jakie )		
	RAZEM ROZCHODY		
IV.	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC ROKU		

Uzasadnienie planowanych wielkości z objaśnieniem oraz kalkulacją:

.....  
 .....  
 .....

( data i podpis sporządzającego)



## Załącznik nr 14

## KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ URZĘDU MIEJSKIEGO NA 2023 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Adm. Rządowa	Adm. Samorządowa	Gospodarka odpadami	Roboty publiczne	Prace interwencyjne	Zatrudnienie na podstawie Umowy - zlecenia	Ochotnicza Straż Pożarna	Rada Miejska
1	Rozdział Planowane zatrudnienie – etaty	75011	75023	90002	75023	75023	75023	75412	75022
2	Planowane wypłaty (brutto) wynagrodzeń osobowych								
3	Planowany wzrost wynagrodzeń w związku z zatrudnieniem pracowników (realizacja nowych zadań)								
4	Planowany fundusz nagród								
5	Planowane wypłaty nagród jubileuszowych								
6	Inne wypłaty (wymienić jakie )								
	<b>Razem:</b> <b>( 2+3+4+5+6)</b>								
8	Wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.								
9	Składki do ZUS- Koszt pracodawcy								



## KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ NA 2023 r.

L. p.	Wyszczególnienie	Ośrodek Pomocy Społecznej	Ośrodek Pomocy Społecznej Umowy zlecenia	Prace interwencyjne	Roboty publiczne	Świadczenie Wychowawcze – zadania zlecone	Świadczenia Rodzinne – zadania zlecone	Asystent rodziny	Zatrudnienie na podstawie Umowy - zlecenia
	Rozdział	85219	85219	85219	85219	85501	85502	85504	85228
1	Planowane zatrudnienie – etaty								
2	Planowane wypłaty (brutto) wynagrodzeń osobowych								
3	Planowany wzrost wynagrodzeń w związku z zatrudnieniem pracowników (realizacja nowych zadań)								
4	Planowany fundusz nagród								
5	Planowane wypłaty nagród jubileuszowych								
6	Inne wypłaty (wymienić jakie )								
	<b>Razem (2+3+4+5+6)</b>								
8	Wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.								

9	Składki do ZUS- Koszt pracodawcy																			
10	Składka na Fundusz Pracy																			
11	Składka na Fundusz Emerytur Pomostowych																			
12	Składka na PFRON																			
13	Badania okresowe pracowników w 2023 r. – liczba osób/kwota zł																			

.....  
( data i podpis sporządzającego )

# Załącznik nr 16

## ORGANIZACJA I ZATRUDNIENIE W PLACÓWKACH OŚWIATOWO – WYCHOWAWCZYCH – wg projektów organizacyjnych

L.p.	Nazwa placówki	Liczba oddziałów	Liczba uczniów	Średnia liczba uczniów na oddział	Zatrudnienie			Średnia etatów naucz. na ucznia	Plan wydatków ogółem na 2023 r.	Średnio na ucznia zł	Średnio na oddział zł
					Ogółem	w tym:					
						Nauczyciele	A i O				
1	Szkoła Podstawowa w Jedwabnem										
2	Oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Jedwabnem										
4	Punkt przedszkolny przy Szkole podstawowej w Jedwabnem										
5	Szkoła Podstawowa w Nadborach										
6	Oddział przedszkolny przy SP w Nadborach										
7	Ogólnokształcące w Jedwabnem										
9	Branżowa Szkoła I stopnia										

.....  
( data i podpis sporządzającego )

**PLAN FINANSOWY WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW  
JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH NA 2023 r.**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>§</b>	<b>Plan na 2023 r.</b>
<b>I.</b>	<b>Stan środków na początek roku</b>		
<b>II.</b>	<b>Przychody:</b>		
1.	Wpływy z różnych opłat	§ 0690	
2.	Wpływy z usług	§ 0830	
3.	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	§ 0960	
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>		
1.	Zakup materiałów i wyposażenia	§ 4210	
1.	Zakup środków żywności	§ 4220	
2.	Zakup usług pozostałych	§ 4300	
<b>IV.</b>	<b>Stan środków na koniec roku</b>		

.....  
(data i podpis sporządzającego)

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW  
Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ PLAN  
WYDATKÓW NA FINANSOWANIE ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY  
ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ NA 2023 r.**

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY		WYDATKI	
				Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM:							

.....  
( data i podpis sporządzającego )