

BURMISTRZ BOBOLICE
UL. RATUSZOWA 1
76-020 BOBOLICE

ZARZĄDZENIE Nr 146/2022

BURMISTRZA BOBOLICE

z dnia 28 września 2022 roku

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Bobolice na 2023 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 1 Uchwały Nr XLIII/386/10 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 27 sierpnia 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bobolice, **zarządzam** co następuje:

§ 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2023 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bobolice założenia ogólne, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, określające podstawowe założenia i wytyczne w zakresie dochodów i wydatków budżetowych.

§2. 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek Organizacyjnych Gminy do opracowania planów finansowych na rok budżetowy 2023 oraz materiałów do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035.

2. Zobowiązuje się kierowników referatów oraz pracowników Urzędu zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach do opracowania wycinkowych planów na rok budżetowy 2023 oraz materiałów do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035.

§3. Kompleksowe i wycinkowe plany finansowe oraz materiały do Wieloletniej Prognozy Finansowej należy opracować w formie tabelaryczno-wartościowej, z możliwością wykorzystania załączonych formularzy wraz z częścią opisową, uzasadniającą wykazane i zaplanowane kwoty, według wytycznych, załączonych do niniejszego zarządzenia. Wzory dokumentów nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być uzupełniane i modyfikowane, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian w zarządzeniu.

§4. Przy opracowywaniu planów i materiałów wycinkowych należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno-gospodarczej państwa i gminy na 2023r.

§5. Upoważnia się Skarbnika Gminy do weryfikacji planów otrzymanych materiałów planistycznych pod kątem zgodności z założeniami i wytycznymi określonymi w niniejszym zarządzeniu.

§ 6. Plany finansowe i wycinkowe materiały opracowane zgodnie z § 3 i 4 należy przekazać w terminie **do 14 października 2022 roku, do Skarbnika Gminy, w wersji papierowej i elektronicznej na adres: skarbnik@bobolice.pl**

§7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Mieczysław Brzoza

WYTYCZNE DO CZĘŚCI OPISOWEJ (projekt budżetu na 2023 rok)

ZAŁOŻENIA :

Założenia do projektu budżetu Gminy Bobolice na rok 2023 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 1672 z późn. zm.);
- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późn. zm.);
- uchwałę Nr XLIII/386/10 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 27 sierpnia 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bobolice;
- założeń podjętych w uzasadnieniu Uchwały Budżetowej na rok 2023 w sierpniu 2022 roku przez Radę Ministrów

Przy opracowywaniu projektu budżetu należy wykorzystać wskaźniki makroekonomiczne dotyczące dochodów i wydatków, przedstawione w poniższych założeniach.

Założenia do projektu budżetu Gminy na 2023 rok należy formułować na podstawie analizy przewidywanego wykonania budżetu w 2022 roku, **według stanu na dzień 30.09.2022r.**, w odniesieniu do realnych możliwości budżetowych Gminy. Głównym celem polityki finansowej Gminy jest racjonalne planowanie dochodów i wydatków budżetu. Cel ten będzie realizowany poprzez dążenie do racjonalizacji wydatków bieżących. Ze względu również na sytuację makroekonomiczną kraju, spowodowaną rosnącą i utrzymującą się inflacją planowaną na poziomie średniorocznym w 2023 roku w wysokości 9,8%, która w bezpośredni sposób wpływa na kształtowanie się między innymi kosztów funkcjonowania i utrzymania jednostek, zmian dochodów gminy z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT - budżet Gminy na 2023 r. musi być opracowany z zachowaniem szczególnej ostrożności budżetowej, z uwzględnieniem konieczności ewentualnego wprowadzenia korekt w trakcie procesu planowania zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków gminy, wynikających z obserwacji i analizy potencjalnych zmian uwarunkowań ekonomicznych.

I. DOCHODY

Podstawą planowana dochodów na 2023 rok będzie plan wg stanu na 30.09.2022r. oraz przewidywane jego wykonanie w 2022 roku z uwzględnieniem polityki państwa w tym zakresie, o którym mowa powyżej.

Ustalenie projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2023 i lata następne nastąpi w oparciu o:



- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane negatywne skutki finansowe spowolnienia gospodarczego dla dochodów Gminy w 2023 r.;
- planowane zmiany systemowe w podatkach, w tym planowane lub przewidywane zmiany przepisów prawa lub zmiany faktyczne, które mogą nastąpić do końca 2022 roku;
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych z uwzględnieniem Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 28.07.2022r. (Dz. Urz. M.P. z dnia 1 sierpnia 2022r., poz. 731) oraz polityki gminy, w tym obowiązujących ulg i zwolnień, na podstawie podjętych uchwał;
- uchwały Rady Miejskiej w Bobolicach w sprawie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Gminie kwotach subwencji i dotacji celowych oraz prognozowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- przewidywane wykonanie w 2022 roku dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych, z zastrzeżeniem, iż parametry przyjęte do planowania obciążone są ryzykiem nietrafności z uwagi na nierozpoznane skutki kryzysu gospodarczego.
- realizację planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu wysokiej absorpcji środków unijnych w ramach perspektywy finansowej.

Główne źródła dochodów budżetowych, tj. subwencja ogólna (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca), dotacje celowe na zadania zlecone gminie ustawami oraz zadania własne, a także udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa pobierane przez urzędy skarbowe (PIT i CIT) - są niezależne od działań Gminy, a od koniunktury gospodarczej oraz polityki podatkowej państwa. Na wielkość prognozy powyższych dochodów budżetu Gminy w 2023 r. istotny wpływ będą więc miały: rozwój sytuacji gospodarczej determinowany prognozami Ministerstwa Finansów w zakresie czynników makroekonomicznych.

Zasady planowania dochodów:

- dotacje celowe, subwencje i udziały w PIT - wg zawiadomień Ministerstwa Finansów oraz Krajowego Biura Wyborczego
- dochody własne - opisać wg wzoru załącznika nr 2 poszczególne źródła dochodów własnych ze wskazaniem sposobu i podstaw ich kalkulacji, w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2022 roku oraz na podstawie planowanych w Gminie stawek podatków i opłat lokalnych na 2023 rok, określonych w uchwałach Rady Miejskiej w Bobolicach, z uwzględnieniem zmniejszenia wpływów z tytułu zaległości, udzielanych ulg podatkowych, itp. Dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia wg przyjętych zasad przez gminę;
- środki bezzwrotne (dofinansowania zewnętrzne) – w wysokościach określonych w umowach/porozumieniach z uwzględnieniem faktycznych możliwości wpływu ich do budżetu w 2023r. z tytułu refundacji poniesionych wydatków ;

W przypadku braku odpowiedniego § w załączniku - proszę o dopisanie brakującej pozycji lub opisanie rodzaju dochodów bez konieczności zastosowania klasyfikacji budżetowej.



II. WYDATKI

Podstawą planowania wydatków na 2023 rok jest plan wydatków bieżących **na dzień 30.09.2022r.** oraz przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2022. Przewidywane wykonanie wydatków podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w 2022 roku. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, mając na uwadze zasadę ograniczania wydatków do niezbędnych.

Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2023 rok wykorzystano następujące wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w założeniach budżetu gminy:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty w wysokości 6,0%;
- minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę:
od 1 stycznia 2023r w wysokości 3 490 zł. brutto plus dodatek za staż pracy;
od 1 lipca 2023 w wysokości 3 600 zł. brutto plus dodatek stażowy.
- zlecanie prac, usług w oparciu o minimalną stawkę godzinową, stosowaną do umów zlecenia na podstawie art. 734 i 750 KC :
od 1 stycznia 2023 roku w wysokości brutto 22,80 zł. /1 godz.;
od 1 lipca 2023 roku w wysokości brutto 23,50 zł. / 1 godz.
- podwyżka wynagrodzeń dla pracowników w wysokości 300 zł. brutto do wynagrodzenia zasadniczego w poszczególnych jednostkach, liczona od m-ca 1 stycznia 2023 r.
- zastosowanie wynagrodzeń dla nauczycieli wg przepisów rozporządzenia MEN zmieniające rozporządzenie w *sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy*, obowiązujące na dzień sporządzania projektu z uwzględnieniem potencjalnych zmian. Ponadto należy uwzględnić projekt ustawy budżetowej na 2023 rok przedstawiający w art. 9 ust. 2 w zakresie ustalenia kwoty bazowej dla nauczycieli, na podstawie art. 30 ust. 3 ustawy z dn. 26.01.1982r. - Karta Nauczyciela na kwotę 3 693,46 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012, poz.592 z późn. zm.) w związku z projektem ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023. Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę 1 662,97 zł. / 1 etat dla pracownika zatrudnionego w normalnych warunkach pracy, natomiast w szczególnych warunkach pracy w wysokości 2 217,29 zł.;
Odpis na ZFŚS dla nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć w 2023 r. wyniesie 3 045,21 zł (110% kwoty bazowej z 1 stycznia 2019r).
Emerytów lub rencistów i pracowników z orzeczeniem niepełnosprawności w stopniu znacznym lub umiarkowanych odpis można zwiększyć o kwotę 277,16 zł.
Kwoty po przeliczeniu podać w zaokrągleniu do pełnych złotych;
W przypadku wejścia w życie ustawy o budżecie na 2023 rok i przepisów w tym zakresie, należy je uwzględnić w składanych projektach planów finansowych.
- odpis 19 zł./ 1 mieszkańca sołectwa gminy, jednak nie mniej niż 1 000 zł., wg stanu na dzień 31.12.2021r. na 2023 rok. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVIII/323/22 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 21 marca 2022 roku w *sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w 2023 roku*, sołectwa posiadają odpis na



1 mieszkańca, do którego należy sporządzić wnioski z planami finansowymi sołectwa, w terminie wyznaczonym w informacji Burmistrza Bobolic, według zasady uwzględniającej 50% wydatków na działania trwałe, tj. zakup materiałów i wyposażenia lub usług, środków trwałych służących podniesieniu estetyki sołectw.

- zasady i warunki przyznawania gminie dotacji na zadania własne z uwzględnieniem wkładu własnego gminy/jednostki;

Wydatki bieżące zostaną ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców, zapewnieniem dyscypliny finansowej w wydatkach bieżących 2023 roku i w latach następnych. Istotnym czynnikiem determinującym wydatki objęte zakresem reguły jest kształtowanie się kosztów pracy w sektorze instytucji rządowych i samorządowych. Wysoki wskaźnik inflacji planowany również na 2023 rok, znaczący wzrost wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę, niski poziom bezrobocia, przybywające miejsca pracy, Program 500+ - sprzyja i uzasadnia do przewidywanego wzrostu płac w celu utrzymania zasobów kadrowych do prawidłowej realizacji zadań statutowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy.

Zasadą polityki wydatkowej jest wzrost wydatków bieżących poniżej poziomu wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych jednostkach.

Ponadto weryfikacja poszczególnych pozycji wydatków bieżących pod kątem ich racjonalności i podjęcie właściwych działań do eliminowania zbędnych wydatków. Nakładanie na samorządy coraz więcej zadań skutkuje w budżecie obniżeniem możliwości finansowych gminy na innych zadaniach i wymaga od dysponentów zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności, w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Konieczne będzie zwiększenie dyscypliny budżetowej w zakresie tej kategorii wydatków, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki prognozowane są przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania tzw. „wydatków sztywnych” (kosztów obsługi długu, zobowiązań wynikających z zawartych umów, kosztów związanych z wynagrodzeniami, wydanymi decyzjami, świadczeniami społecznymi, itp). Konieczna więc będzie konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój przy jednoczesnym ograniczeniu dynamiki przyrostu wydatków bieżących związanych z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy. Są to warunki niezbędne do utrzymania stabilności finansowej Gminy w 2023 roku i w latach następnych.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z planowaną realizacją zadań gminy, w tym zadań powierzonych.



- Podjęte zostaną działania ograniczające i racjonalizujące wydatki bieżące budżetu gminy (z wyłączeniem wydatków obligatoryjnych związanych z obsługą długu, wydatków wynikających z zawartych umów długofalowych i z innych umów, wydanych decyzji, świadczeń społecznych, itp.), tak by wysokość łączna planów finansowych poszczególnych jednostek nie była wyższa niż 2% w porównaniu do 2023 roku, co oznacza ograniczenie wydatków pozostałych.
- Planowane wydatki na usługi i dostawę towarów zostaną zwiększone wskaźnikiem wynikającym z przewidzianych tendencji wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2023 rok maksymalnie o 6% z uwzględnieniem wprowadzonych na podstawie *ustawy z dnia 2 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw rekompensat* oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych.
- Planowane wydatki na remonty bieżące winny zawierać zakres remontu, opis, kosztorys szacunkowy, informację o podjętych decyzjach przez organ prowadzący.

Zasady planowania wydatków własnych i zleconych:

Przy opracowywaniu wydatków bieżących należy uwzględnić średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie max 6 % i indywidualnej analizy planowanych wydatków z uwzględnieniem wprowadzonych na podstawie *ustawy z dnia 2 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw rekompensat*, dodatków dla podmiotów wrażliwych.

Sporządzając plany finansowe na poszczególne rozdziały należy wyodrębnić plany na zadania własne i zlecone (dotyczy jednostek: MGOPS, ŚDS Odnowa i Urzędu).

1. Wynagrodzenia

Wydatki ustala się wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2022 r. z uwzględnieniem przewidywanego zatrudnienia na dzień 31.12.2022r., wg formularza -załącznika nr 6 :

- podwyżka wynagrodzeń dla pracowników do dyspozycji kierowników jednostek w poszczególnych jednostkach, w przeliczeniu na 1 pełny etat: 300 zł. brutto do wynagrodzenia zasadniczego, liczona od m-ca 1 stycznia 2023 roku;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, zgodnie z art. 4 ustawy o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej;
- płaca minimalna na poziomie:
od 1 stycznia 2023r w wysokości 3 490 zł. brutto plus dodatek za staż pracy;
od 1 lipca 2023 w wysokości 3 600 zł. brutto plus dodatek stażowy.
- fundusz płac dla pracowników jednostek oświatowych ustalany jest z podziałem na pracowników obsługi i administracji oraz nauczycieli, uwzględniając odrębne kalkulacje (wg załącznika nr 6), w tym:
 - wynagrodzenia zasadnicze,
 - dodatki motywacyjne,



- odprawy emerytalne, rentowe,
- nagrody jubileuszowe,
- wzrost wynikający z planowanych awansów,
- nagród uznaniowych,
- premii regulaminowych,
- dodatków pozostałych regulaminowych w wyszczególnieniu każdego rodzaju
- Wynagrodzenia dla nauczycieli wg przepisów Rozporządzenia MEN zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy. Należy śledzić przepisy w tym zakresie;
- Nagrody okolicznościowe – mając na uwadze zalecenia RIO o braku podstaw do wypłat nagród okolicznościowych na podstawie art. 36 ust. 6 ustawy o pracownikach samorządowych, odstępuje się od planowania wydatków na ten cel. Nagrody przyznaje się bowiem wyłącznie za szczególne osiągnięcia, które należy przedstawić w uzasadnieniu. Nie tworzy się zatem w jednostkach funduszu na ten cel.

Wynagrodzenia bezosobowe – kwotowo z określeniem rodzaju zleceń zlecenie prac, usług w oparciu o minimalną stawkę godzinową, stosowaną do umów zlecenia na podstawie art. 734 i 750 KC w wysokości brutto:

od 1 stycznia 2023 roku w wysokości brutto 22,80 zł. /1 godz.;

od 1 lipca 2023 roku w wysokości brutto 23,50 zł. / 1 godz.

określoną w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 13 września 2022r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023r wypłacana na podstawie wykazu godzin, stanowiącym załącznik do rachunku zleceniobiorcy;

2. Pochodne od wynagrodzeń

Składki ZUS na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy - wyliczenie według obowiązujących zasad i przepisów prawnych, założeń Burmistrza Bobolic określonych w niniejszym zarządzeniu.

3. Odpis na fundusz socjalny – oblicza się wg zatrudnienia na dzień 30.09.2022 roku, z uwzględnieniem przewidywanego zatrudnienia na dzień 31.12.2022r., zgodnie z zapisami Rozporządzenia MPiPS z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na ZFSS, przyjmując do obliczeń kwoty bazowe:

- a) dla pracowników administracji i obsługi 1 662,97 zł. / 1 etat
- b) dla nauczycieli kwota bazowa w wysokości 3 045,21 zł.
- c) dla emerytów i rencistów w przypadku objęcia taką opieką zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy Karta Nauczyciela i art. 5 ust. 5 ustawy o ZFSS. - 277,16 zł.

Kwoty po przeliczeniu podać w zaokrągleniu do pełnych złotych;

Pozostałe wydatki bieżące,

rzeczowe, na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie jednostki (zakup materiałów, usług, usług remontowych, połączenia telefoniczne, szkolenia itp...) – z wyszczególnieniem kwotowym poszczególnych rodzajów, np. środki czystości, materiały biurowe, opał (z uwzględnieniem wprowadzonych na podstawie ustawy z dnia 2 września 2022r. o szczególnych



rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw rekompensat oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych), itp..., serwisy oprogramowania, konserwacje/przeglądy, materiały budowlane, podróże służbowe, energia, , ubezpieczenia, itp.

Jeżeli istnieje możliwość - podać sposób wyliczenia np.: media (energia, woda, c.o., nieczystości)-wartość faktury za ostatni miesiąc (wrzesień) x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu cen (6%)

4. Wydatki na pomoc społeczną i rodzinę:

– **dodatki mieszkaniowe** – według wyliczenia:

Średnia miesięczna liczba przyznanych dodatków x średnia kwota przyznanego miesięcznego dodatku x 12 miesięcy.

- **zasiłki i pomoc w naturze**

Wysokość średniej zasiłku celowego, okresowego x liczba osób, którym przyznano świadczenie na dzień 30.09.2022r., z uwzględnieniem prognozowanych zmian na 31.12.2022r. oraz wysokości przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne gmin;

- **pomoc w zakresie dożywiania**

Według stanu na dzień 30.09.2022r. ilość decyzji przyznających świadczenie z uwzględnieniem wysokości udziału własnego gminy w dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w tym zakresie

- **rodziny zastępcze**

Według stanu na dzień 30.09.2022r. ilość decyzji przyznających świadczenie z uwzględnieniem prognozowanych zmian na 31.12.2022r.

- **działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**

Według stanu na dzień 30.09.2022r. ilość decyzji przyznających świadczenie z uwzględnieniem prognozowanych zmian na 31.12.2022r., itp.

5. Wydatki Rady i sołtysów:

Według obowiązującej kwoty bazowej z uwzględnieniem potencjalnych zmian w tym zakresie.

- Diety radnych – kalkulacja szczegółowa wg wyliczenia : ilość osób x stawka x 12 m-cy

- Inne wydatki : podróże służbowe , materiały oraz usługi – kwotowo, wyliczenie statystyczne

- diety sołtysów - kalkulacja szczegółowa wg wyliczenia : ilość osób x stawka x 12 m-cy

6. Opracowania geodezyjne i wycena nieruchomości:

Wyceny nieruchomości i podziały działek według wyliczenia: ilość x średnia cena (stawka)

Ogłoszenia o przetargach – kwotowo

7. Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli :

Według przepisów art. 70a ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela – **0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.**

8. Dowożenie uczniów do szkół:

Według zawartych umów, porozumień z przewoźnikami, rodzicami, wg stanu na dzień 30.09.2022r. z uwzględnieniem prognozowanych zmian na 31.12.2022r. z wyszczególnieniem kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych przez przewoźników zewnętrznych oraz prawnych opiekunów.



Wydatki inwestycyjne

planowane są w horyzoncie jednorocznym – ujęte w projekcie budżetu gminy oraz w horyzoncie wieloletnim, gdzie ujmowane są w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2023-2035. Konieczne będzie dostosowanie WPF do możliwości dochodowych gminy.

Planując wydatki majątkowe należy zapewnić w pierwszej kolejności:

- środki na realizację inwestycji kontynuowanych,
 - współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków z funduszy Unii Europejskiej i z innych źródeł.
 - zadania, dla których prowadzone są prace przygotowawcze, a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań ujętych w budżecie Gminy na 2023 rok i na budżety w kolejnych latach.
- Podstawą przy wyborze zadań inwestycyjnych będzie dotychczas obowiązujący Wieloletni Program Inwestycyjny, ujęty w przedsięwzięciach WPF, a w szczególności możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i środków krajowych.

Ze względu na poziom planowanych dochodów – niewykluczona będzie weryfikacja wydatków inwestycyjnych w trakcie roku budżetowego.

Zasady planowania wydatków inwestycyjnych :

Wydatki inwestycyjne ujmuje się w imiennym wykazie zadań przewidzianych do realizacji, w układzie jak w załączniku nr 4, w którym należy podać:

- nazwę poszczególnego zadania oraz czy jest to zadanie kontynuowane czy noworozpoczynane
 - źródła finansowania (środki własne, dotacje z budżetu państwa, pożyczka na wyprzedzające finansowanie, środki ze źródeł pozabudżetowych, refundacja, itp.)
- Jednocześnie należy dokonać analizy terminów realizacji inwestycji z uwzględnieniem rozłożenia czasowego w ciągu trwania całego roku budżetowego, mając na uwadze kwartalne wpływy dochodów do budżetu gminy, celem zachowania płynności finansowej). ***Przy zadaniach inwestycyjnych i majątkowych należy dokonać ich szczegółowego opisu rzeczowego.***

Plany finansowe działalności samorządowych instytucji kultury

opracowuje się w zakresie przychodów i rozchodów w ujęciu rzeczowym wraz z uzasadnieniem ujętych pozycji z uwzględnieniem źródeł finansowania na wydatki finansowane z dotacji podmiotowej, ze środków własnych. Rodzaje kosztów wg powyższych metod. Dodatkowo należy sporządzić zestawienie planowanych imprez kulturalnych, spotkań, itp... z wyszczególnieniem kwoty wydatków na poszczególne przedsięwzięcia.

III. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA (WPF)

Ujmuje się w wersji tabelarycznej wg załącznika nr 5 i 5a, tj.: Przedsięwzięcia – tabela zbiorcza, wykaz programów UE, wykaz programów pozostałych, wieloletnich

W przypadku braku przedsięwzięć nie należy przedstawiać załącznika nr 5 do planu.



Uwagi:

Opracowane materiały planistyczne należy opracować na podstawie powyższych wytycznych i dostarczyć w wersji papierowej i elektronicznej do Skarbnika Gminy na adres: skarbnik@bobolice.pl, w terminie do 14 października 2022 roku.

W przypadku braku zapisu odpowiedniego § w załączonych formularzach – proszę dopisać odpowiednią pozycję, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową. **Stosować czcionkę Arial rozmiar 12.**

Tabele, zestawienia, informacje należy sporządzać wyłącznie w układzie pionowym.

Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2023.

BURMISTRZ

[Podpis]
mgr Mieczysława Brzoza

.....

(nazwa jednostki budżetowej)

Dział

Rozdział

nazwa

.....

do Zarządzenia Nr 146/2022

Burmistrza Bobolic

z dnia 28 września 2022.

(projekt)

ZESTAWIENIE DOCHODÓW NA ROK 2023

w zł.

Lp.	wyszczególnienie	§*	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Plan na rok budżetowy 2023
1	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270		
2	Podatek od nieruchomości	0310		
3	Podatek rolny	0320		
4	Podatek leśny	0330		
5	Podatek od środków transportowych	0340		
6	Podatek od działalności gospod. Opłacany w formie karty podatkowej	0350		
7	Podatek od spadków i darowizn	0360		
8	Opłata od posiadania psów	0370		
9	opłata skarbową	0410		
10	Wpływy z opłaty targowej	0430		
11	Wpływy z opłaty miejscowej	0440		
12	Opłata eksploatacyjna	0460		
13	opłata za trwały zarząd,, użytkowanie i	0470		

Lp.	wyszczególnienie	§*	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Plan na rok budżetowy 2023
	służebności			
14	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480		
15	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	0490		
16	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500		
17	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550		
18	grzywny i kary pieniężne od ludności	0570		
19	grzywny i kary pieniężne od osób prawnych	0580		
20	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0610		
21	Wpływy z opłat za zezwolenia	0620		
22	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0630		
23	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640		
24	Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660		
25	Opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania	0670		

Lp.	wyszczególnienie	§*	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Plan na rok budżetowy 2023
	z zakresu wychowania przedszkolnego			
26	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0680		
27	wpływy z różnych opłat	0690		
28	wpływy 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	0750		
29	Wpływy z tyt. przekształc. prawa użytk. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności	0760		
30	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770		
31	wpływy z usług	0830		
32	wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840		
33	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870		
34	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	0900		

Lp.	wyszczególnienie	§*	Przewidywane wykonanie w 2022 roku	Plan na rok budżetowy 2023
35	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat	0910		
36	pozostałe odsetki	0920		
37	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940		
38	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950		
39	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0960		
40	wpływy z różnych dochodów	0970		
41	Wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przezn. lub pobranych w nadmiernych wysokościach	2910		
42				
43				
	DOCHODY RAZEM	X		

.....
(Główny księgowy, sporządzający)

.....
(data)

.....
(Kierownik jednostki)

**paragrafy należy dostosować do potrzeb jednostki, zgodnie z klasyfikacją budżetową*

PROJEKT ZESTAWIENIE WYDATKÓW NA 2023 ROK

dostosować wprowadzając potrzebne rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, dla zadań zleconych należy sporządzić odrębne plany finansowe

Dz.	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan		dynamika
				przewidywane wykonanie w 2022 r. z uwzględnieniem planu na 30.09.2022	plan na 2023 r.	
...				0	0	#####
				0	0	#####
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			#####
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			#####
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			#####
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernych wysokościach			#####
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych JST oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących			#####
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy			#####
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			#####
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			#####
		3110	Świadczenia społeczne			#####
		3240	Stypendia dla uczniów*			#####
		3250	Stypendia różne			#####
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów			#####
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			#####
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			#####
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			#####
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			#####
		4120	Składki na Fundusz Pracy			#####
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			#####
		4140	wpłaty na PFRON			#####
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			#####
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			#####
		4220	Zakup środków żywności			#####
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych			#####
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			#####
		4260	Zakup energii			#####
		4270	Zakup usług remontowych			#####
		4280	Zakup usług zdrowotnych			#####
		4300	Zakup usług pozostałych			#####
		4330	Zakup usług przez JST od innych JST			#####
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych			#####
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej			#####
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			#####
		4410	Podróże służbowe krajowe			#####
		4420	Podróże służbowe zagraniczne			#####

4430	Różne opłaty i składki			#####
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			#####
4480	Podatek od nieruchomości			#####
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)			#####
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			#####
4700	Szkolenia pracowników			#####
479	wynagrodzenia osobowe nauczycieli			
479001	wynagrodzenia dla nauczycieli			
479002	nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop dla nauczycieli			
479003	nagrody uznaniowe dla nauczycieli			
4810	Rezerwy			#####
6010	wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych			#####
6050	wydatki inwestycyjne j.b.			#####
6060	wydatki na zakupy inwestycyjne j.b.			#####
...				#####
...				#####
.....		0	0	#####
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			#####
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			#####
3110	Świadczenia społeczne			#####
3240	Stypendia dla uczniów*			#####
3250	Stypendia różne			#####
3260	Inne formy pomocy dla uczniów			#####
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			#####
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			#####
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			#####
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			#####
4120	Składki na Fundusz Pracy			#####
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			#####
4140	wpłaty na PFRON			#####
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			#####
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			#####
4220	Zakup środków żywności			#####
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych			#####
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			#####
4260	Zakup energii			#####
4270	Zakup usług remontowych			#####
4280	Zakup usług zdrowotnych			#####
4300	Zakup usług pozostałych			#####
4330	Zakup usług przez JST od innych JST			#####
4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych			#####
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet			#####
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej			#####
4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			#####
4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			#####
4410	Podróże służbowe krajowe			#####
4420	Podróże służbowe zagraniczne			#####
4430	Różne opłaty i składki			#####
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			#####
4480	Podatek od nieruchomości			#####
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)			#####
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			#####
4700	Szkolenia pracowników			#####
4810	Rezerwy			#####
6010	wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków			#####
6050	wydatki inwestycyjne j.b.			#####
6060	wydatki na zakupy inwestycyjne j.b.			#####
...				#####

.....		0	0	#####
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			#####
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			#####
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			#####
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne			#####
	4120 Składki na Fundusz Pracy			#####
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe			#####
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia			#####
	4220 Zakup środków żywności			#####
	4260 Zakup energii			#####
	4270 Zakup usług remontowych			#####
	4280 Zakup usług zdrowotnych			#####
	4300 Zakup usług pozostałych			#####
	4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet			#####
	4360 Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej			#####
	4370 Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej			#####
	4410 Podróże służbowe krajowe			#####
	4430 Różne opłaty i składki			#####
	4440 Odpis na fundusz świadczeń socjalnych			#####
	4700 Szkolenia pracowników			#####

		0	0	#####
--	--	---	---	-------

.....		0	0	#####
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			#####
	3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			#####
	3110 Świadczenia społeczne			#####
	3240 Stypendia dla uczniów*			#####
	3250 Stypendia różne			#####
	3260 Inne formy pomocy dla uczniów			#####
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			#####
	4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			#####
	4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			#####
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne			#####
	4120 Składki na Fundusz Pracy			#####
	4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne			#####
	4140 wpłaty na PFRON			#####
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe			#####
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia			#####
	4220 Zakup środków żywności			#####
	4230 Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych			#####
	4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			#####
	4260 Zakup energii			#####
	4270 Zakup usług remontowych			#####
	4280 Zakup usług zdrowotnych			#####
	4300 Zakup usług pozostałych			#####
	4330 Zakup usług przez JST od innych JST			#####
	4340 Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych			#####
	4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet			#####
	4360 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej			#####
	4370 Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			#####
	4390 zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			#####
	4410 Podróże służbowe krajowe			#####
	4420 Podróże służbowe zagraniczne			#####
	4430 Różne opłaty i składki			#####
	4440 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			#####
	4480 Podatek od nieruchomości			#####
	4530 Podatek od towarów i usług (VAT)			#####
	4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			#####
	4700 Szkolenia pracowników			#####
	4810 Rezerwy			#####

	6010	wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków			#####
	6050	wydatki inwestycyjne jb			#####
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jb			#####
	---				#####
OGÓŁEM PLAN FINANSOWY			0	0	#####

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 146/2022
Burmistrza Bobolic
z dnia 28.09.2022r.

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH DO REALIZACJI W 2023 ROKU*

Lp.	Nazwa inwestycji	Opis rzeczowy inwestycji <i>Kontynuowana, noworozpoczynana Źródła finansowania</i>	Koszty zadania	Źródła finansowania: dotacje, środki pozabudżetowe, w tym UE (nazwa Programu, itp.), środki własne gminy	w tym:	
					Wartość dofinansowania zadania w 2023 roku*	Wartość dofinansowania, refundacji zadania w kolejnych latach 2024-...*
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
9						

*Należy wpisać zadania jednoroczne, w tym wynikające z aktualnej na 30.09.2022r. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobolice na lata 2022-2035; wartość dofinansowania należy wpisać w 2023 roku jedynie w przypadku realnej możliwości wpływu środków do budżetu gminy, w przeciwnym przypadku – wpisać w pozycji w kolejnych latach;

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobolice
na lata 2023-2035

Definicja *przedsięwzięć* wg WPF Gminy – za przedsięwzięcia uznaje się zadania bieżące i inwestycyjne przekraczające rok budżetowy 2023 lub zaplanowanych na lata 2022-2023 i więcej, które przedstawia się według kwot wynikających z zawartych umów lub np. kosztorysów oraz źródeł ich finansowania:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE, z tego :

Wydatki bieżące:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację, rozdział klasyfikacji budżetowej	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

Wydatki majątkowe:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

¹ W przypadku zadania kontynuowanego należy podać kwotę wydatków łącznie już z wykonanymi w poprzednich latach

² W przypadku większej ilości lat realizacji zadania należy dostawić odpowiednią ilość kolumn na planowany okres realizacji zadania

³ Za limit zobowiązań uznaje się limit wydatków na wszystkie lata realizacji zadania pomniejszony o zawarte już umowy w poprzednich latach, tj. 2022 i wcześniejszych związanych z przedmiotowym przedsięwzięciem

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:

Wydatki bieżące:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

Wydatki majątkowe:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

III. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, inne niż wymienione powyżej:

Wydatki bieżące:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

Wydatki majątkowe:

Lp.	Nazwa i cel zadania	Jednostka odpowiedzialna za realizację	Okres realizacji w latach		Łączne nakłady finansowe ¹	Limit wydatków na 2023	Limit wydatków na 2024.. ²	Limit zobowiązań ³
			od	do				

.....

nazwa jednostki w tabeli wypełnić tylko pola zaznaczone żółtym kolorem, jeśli brak % dodatków należy wpisać kwotowo

Stanowisko (wypisać stanowiska funkcjonujące w szkole/przedszkolu)	placa zasadnicza kwota	dodatek funkcyjny		dodatek stażowy		premia		Ogółem
		%	kwota	%	kwota	%	kwota	
Dyrektor/Kierownik jednostki			0,00		0,00		0,00	0,00
Główny księgowy			0,00		0,00		0,00	0,00
Sekretarz Szkoły			0,00		0,00		0,00	0,00
Kierownik gospodarczy			0,00		0,00		0,00	0,00
referent ds.kadr i plac			0,00		0,00		0,00	0,00
intendent			0,00		0,00		0,00	0,00
starsza woźna			0,00		0,00		0,00	0,00
starsza woźna			0,00		0,00		0,00	0,00
konserwator			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
sprzątaczką			0,00		0,00		0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00		0,00	x	0,00	x	0,00	0,00

Uwaga: stanowiska określić wg własnej jednostki

Bobolice

Sporządził:



uwaga: wypełnić tylko pola zaznaczone na biało

Kalulacja wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w jednostkach organizacyjnych gminy na 2023 r.

Nazwa jednostki

L.p.	Wyszczególnienie		Ogółem
1	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty (stan 30.09.2022)		
2	Ogółem wydatki na wynagrodzenia w 2023r. (suma poz. 3 do poz 9) w tym:		-
3	- wynagrodzenie zasadnicze		
4	- premia		
5	- dodatek za wysługę lat		
6	- dodatek funkcyjny	liczba dodatków	
		kwota	
7	- dodatkowe wynagrodzenie roczne		
8	- jubileuszówki		
9	- inne składniki wynagrodzenia nie wymienione w poz. 3 do poz. 8		
10	Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat przeliczeniowy (zaokrąglenie do pełnych zł) z wyłączeniem nagród jubileuszowych oraz "13"		#DZIEL/0!

Bobolice

Sporządził :

Kalulacja wynagrodzeń dla nauczycieli w placówkach oświatowych na 2023r.

Nazwa szkoły		
L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem
1	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty (stan 30.09.2022)	
2	Ogółem planowane wydatki na wynagrodzenia na 2023 r. (poz. 3 do 10) w tym:	-
3	- wynagrodzenie zasadnicze	
4	- dodatek motywacyjny	
5	- dodatek za wysługę lat	
6	- dodatek funkcyjny (wychowawstwo)	liczba dodatków
		kwota
7	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	
8	- jubileuszówki	
9	- godziny nadwymiarowe	
10	- inne składniki wynagrodzenia nie wymienione w poz. 3 do poz. 8	
11	Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1 etat przeliczeniowy (zaokrąglenie do pełnych zł)	#DZIEL/0!

Bobolice,...

Sporządził :

Bobolice, dnia 28 września 2022r.

FB.3020.1.2022/2023.BS

RADA SOŁECKA
według rozdzielnika

W związku z rozpoczęciem prac nad projektem budżetu na 2023 rok uprzejmie informuję, że w roku 2023 wstępny odpis środków w budżecie na każde sołectwo będzie ustalony według przedstawionych poniżej zasad. Kształtował się będzie na poziomie 19,00 złotych na 1 osobę zamieszkałą w sołectwie, wg stanu na 31.12.2021r., nie mniej jednak niż 1 000 zł., tj.:

L.p.	Wyszczególnienie sołectw	Ilość osób	zł./ os.	Wartość zł.
1	Chlebowo	192	19,00	3 648
2	Chmielno	317	19,00	6 023
3	Chociwle	197	19,00	3 743
4	Dargiń	394	19,00	7 486
5	Drzewiany	396	19,00	7 524
6	Dobrociechy	217	19,00	4 123
7	Głodowa	285	19,00	5 415
8	Gozd	244	19,00	4 636
9	Górawino	22	19,00	1 000
10	Jatynia	35	19,00	1 000
11	Kłanino	526	19,00	9 994
12	Krępa	195	19,00	3 705
13	Kurowo	504	19,00	9 576
14	Łozice	100	19,00	1 900
15	Nowe Łozice	111	19,00	2 109
16	Radwanki	109	19,00	2 071
17	Porost	331	19,00	6 289
18	Świelino	315	19,00	5 985
19	Ubiedrze	98	19,00	1 862
20	Stare Borne	186	19,00	3 534
RAZEM		4 774 osób		91 623,00

W planowanym projekcie planu finansowego danego sołectwa należy uwzględnić co najmniej 50% budżetu na działania trwałe, tj. zakup materiałów i wyposażenia lub usług, środków trwałych służących podniesieniu estetyki sołectw. Plany nie zawierające prawidłowych proporcji – nie będą przyjęte do projektu budżetu na 2023 rok.

Wobec powyższego proszę o sporządzenie i nadesłanie do Urzędu Miejskiego w Bobolicach w terminie do **14 października 2022 roku** wniosków na rok 2023, wg załączonego wzoru w/s podziału i wykorzystania przewidzianych w budżecie i planowanych do pozyskania w trakcie roku środków finansowych wraz z listą obecności z zebrania wiejskiego.

BURMISTRZ

mgr Mieczysław Brzoza

Otrzymują:

- 1) Sołectwo Chlebowo
- 2) Sołectwo Chmielno
- 3) Sołectwo Chociwle
- 4) Sołectwo Dargiń
- 5) Sołectwo Drzewiany
- 6) Sołectwo Dobrociechy
- 7) Sołectwo Głodowa
- 8) Sołectwo Gozd
- 9) Sołectwo Górawino
- 10) Sołectwo Jatynia
- 11) Sołectwo Kłanino
- 12) Sołectwo Krępa
- 13) Sołectwo Kurowo
- 14) Sołectwo Łozice
- 15) Sołectwo Nowe Łozice
- 16) Sołectwo Radwanki
- 17) Sołectwo Porost
- 18) Sołectwo Świelino
- 19) Sołectwo Ubiedrze
- 20) Sołectwo Stare Borne
- 21) a/a



17

18

