

ZARZĄDZENIE NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

w sprawie sposobu i trybu opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej Miasta Chojnowa na 2025 rok.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.40 ze zm.) w związku z art.230 ust.1, art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz Uchwały Rady Miejskiej Chojnowa Nr XXVII/133/16 z dnia 27 października 2016 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Chojnowa zarządzam co następuje:

§ 1. 1 Przyjmuje się założenia i wytyczne do projektu budżetu Miasta Chojnowa na 2025 rok:

- 1) Materiały planistyczne do projektu należy opracować w oparciu o :
 - a) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.),
 - b) ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze zm.),
 - c) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 513 ze zm.),
 - d) przepisy prawa miejscowego (uchwały Rady Miejskiej Chojnowa, zarządzenia Burmistrza Miasta Chojnowa, regulaminy),
 - e) inne przepisy prawa jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.
- 2) Podstawowe założenia, które należy uwzględnić przy opracowaniu wartości budżetowych na 2025 rok :
- 3) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2025 roku według planowanej kwoty **4.626,00 zł od 1 stycznia 2025r. oraz wysokość minimalnej stawki godzinowej od 1 stycznia 2025r. 30,20 zł/godz.** Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty według stanu przewidywanego na dzień 1 października 2024 roku, z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia. Zmiany skutkujące wzrostem zatrudnienia wymagają pisemnego uzasadnienia.
- 4) Podstawę planowania budżetu na rok 2025 stanowi uchwała budżetowa na 2024 r., przy czym z wydatków bieżących wyłączyć należy zwiększenia wydatków o charakterze nieperiodycznym oraz wydatki na zadania zakończone w 2024 r. (niewymagające kontynuacji w latach następnych), włączyć zaś należy wydatki, które wynikają z nowych zadań.
- 5) Poziom wydatków bieżących (pozapłacowych na działalność statutową jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Chojnowa oraz zadania budżetowe) nie może przekraczać kwoty przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na rok 2024, uwzględniając zasady, o których mowa w pkt 4,



2. Objaśnienia stanowiące uzasadnienie do projektowanych kwot dochodów i wydatków sporządzone są dla każdego działu klasyfikacji budżetowej według następujących zasad:
 - 1) w uzasadnieniach dotyczących dochodów i wydatków w przypadku zmiany zakresu działania, wprowadzenia nowych źródeł dochodów lub nowych upoważnień do dokonywania wydatków powołuje się przepisy prawne wprowadzające zmiany oraz podaje kalkulację skutków finansowych z poszczególnych tytułów,
 - 2) wydatki bieżące i inwestycyjne uzasadnia się odrębnie, omawiając przewidywane wykonanie planu i projektowane wydatki, z uwzględnieniem;
 - a) zmian poszczególnych wielkości kalkulacyjnych,
 - b) czynników powodujących ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku w przypadku propozycji kwot planu odbiegających od kwot roku 2024.
3. Podstawą kalkulowania dochodów i wydatków na zadania przyjęte lub powierzone stanowią zawarte bądź przewidziane do podpisania porozumienia obejmujące zadania na 2025 r.
4. Planowane dochody bieżące i majątkowe oraz wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty lub zadania realizowane finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, obowiązkowo zawierają informację dotyczącą statusu zadania, tzn., czy zadanie jest planowane na podstawie zawartej już umowy, czy też nie. Jeżeli tak, to odpowiednio w objaśnieniach do załącznika nr 8 oraz załącznika nr 15 należy wpisać numer i datę zawarcia umowy. Jeżeli nie – to należy wpisać podstawę/uzasadnienie planowania danego zadania, a po podpisaniu umowy, należy niezwłocznie powiadomić o tym fakcie Wydział Finansowo-Budżetowy Urzędu Miejskiego w Chojnowie.
5. Propozycje planów wraz załącznikami Naczelnicy Wydziałów Urzędu Miejskiego oraz kierownicy jednostek organizacyjnych przedkładają Skarbnikowi Miasta w nieprzekraczalnym terminie do dnia **7 października 2024 roku**.
6. Z uwagi na konieczność odpowiedniego zbilansowania dochodów i wydatków, zakłada się możliwość wprowadzenia zmian w przedłożonych propozycjach Wydziałów i jednostek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Chojnowie.

§ 2. Dochody budżetowe.

1. Dochody realizowane przez jednostki budżetowe i poszczególne wydziały Urzędu Miejskiego w Chojnowie ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach, paragrafach z podziałem na określone rodzaje dochodów (własne, zlecone, porozumienia JST oraz bieżące i majątkowe) na rok 2025 zgodnie ze wzorami stanowiącymi załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.
2. W objaśnieniach należy szczegółowo opisać źródła, tytuły dochodów oraz ewentualne zmiany wielkości planowanych dochodów w stosunku do planowanego wykonania na koniec 2024 r.
3. Zobowiązuję Naczelników Wydziałów Urzędu Miejskiego w Chojnowie i kierowników jednostek organizacyjnych miasta do przedłożenia Skarbnikowi Miasta kalkulacji dochodów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz ze sprzedaży majątku wraz z uzasadnieniem w nieprzekraczalnym terminie do **7 października 2024 r.**
4. Wydział Rozwoju Gospodarczego Miasta opracowuje i przedstawia Skarbnikowi Miasta informację dotyczącą potrzeb i możliwości pozyskania środków finansowych ze źródeł krajowych i zagranicznych, stanowiącą materiał informacyjny do projektu uchwały budżetowej miasta Chojnowa na rok 2025 w terminie do **7 października 2024 r.**

§ 3. Planowane na 2025 rok przychody i rozchody budżetu Miasta Chojnowa ujmuje się we właściwych paragrafach z podziałem na źródła zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Wydatki Budżetowe.

- 1 Zobowiązuje się Naczelników wydziałów Urzędu Miejskiego w Chojnowie i kierowników jednostek organizacyjnych miasta do racjonalnego i oszczędnego planowania wydatków, tak aby wydatki dokonywane były:
 - 1) w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
 - 2) w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,
 - 3) w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- 2 Prognozowane wydatki ujmuje się we właściwych działach, rozdziałach i paragrafach zgodnie ze źródłem finansowania wydatków na rok 2025 zgodnie z załącznikami nr 4 i 5.
- 3 Przy kalkulacji wydatków budżetowych z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i na Fundusz Pracy zakłada się, że wysokość składek zostanie utrzymana na poziomie roku 2023 z uwzględnieniem zróżnicowanej stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe w zależności od kategorii ryzyka dla grupy działalności.
Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający należy zaplanować zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz.U z 2024r. poz. 427).
- 4 Jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Chojnow i wydziały merytoryczne Urzędu Miejskiego, materiały planistyczne do projektu budżetu miasta na rok 2025 w zakresie wydatków na wynagrodzenia opracowują przy przyjęciu następujących założeń:
 - 1) Wynagrodzenia osobowe należy zaplanować zgodnie z załącznikiem nr 6 oraz szczegółową kalkulacją zgodnie z tabelami nr 1-3 do załącznika nr 6,
 - 2) Dodatkowe wynagrodzenia roczne kalkuluje się zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U. z 2023 r. poz. 1690)
 - 3) Prognozowany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych gminy będzie zgodny z projektem ustawy budżetowej na 2025 r.
 - 4) Wynagrodzenia administracji i obsługi zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych należy zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania wydatków zaplanowanych na 2024 r. pomniejszone o nieperiodyczne wypłaty dokonane w 2024 r. oraz powiększone o jednorazowe wypłaty w 2025 r.
- 5 Wysokość przewidywanych wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych ustala się stosownie do:
 - 1) ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2024r poz.288).

- 2) rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - 3) dla nauczycieli, zgodnie z art. 53 Karty Nauczyciela,
 - 4) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, naliczone zgodnie z art. 53 ust. 2 powołanej ustawy Karta Nauczyciela, ujmując się w rozdziale „Pozostała działalność”, w działach „Oświata i wychowanie” i „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Kalkulację wydatków w tym zakresie, ujmując się w tabeli 1 lub 2 do załącznika nr 6,
- 6 W przypadku nieuwzględnienia wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w objaśnieniach do załącznika nr 6 podaje się wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych.
- 7 a) Środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przyznawaną na podstawie art.72 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986 ze zm.) planuje się w wysokości 0,3 % planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli oraz środki na dodatki motywacyjne nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust.1 pkt 2 Karty Nauczyciela stanowią iloczyn liczby nauczycieli (w przeliczeniu na pełne etaty) w wysokości określonej w Regulaminie określającym wysokość stawek i szczegółowe warunki przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego. Środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli planuje się w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli art.70a KN. Szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz wysokość i warunki wypłacania nagród i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy nauczycieli szkół i przedszkoli prowadzonych przez miasto Chojnów zaplanuje Wydział Organizacyjny, Oświaty i Zdrowia na podstawie informacji otrzymanych od jednostek oświatowych Gminy Miejskiej Chojnów.
- 8 Propozycje w zakresie inwestycji, zakupów inwestycyjnych i remontów przygotowują wydziały Urzędu Miejskiego w Chojnowie, z uwzględnieniem propozycji podległych jednostek organizacyjnych miasta i przedkładają w terminie do 7 października 2024 r. wydziałowi Rozwoju Gospodarczego oraz do wiadomości Wydziału Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska wg wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do zarządzenia wraz z częścią opisową zawierającą następujące informacje:
- 1) czy jest opracowana dokumentacja techniczna,
 - 2) czy jest pozwolenie na budowę oraz podać dokładną datę uzyskania pozwolenia,
 - 3) krótki opis przewidywanych prac do wykonania,
 - 4) w przypadku zadań kontynuowanych należy podać kwoty pozostające do zapłaty po 2025 r.
 - 5) w przypadku wprowadzenia nowego zadania należy wykazać źródło jego sfinansowania (np. środki unijne, dotacje celowe, itp.).
- 9 Projekt planu w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych powinien uwzględniać:
- 1) zadania ujęte w aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Chojnowa,
 - 2) zadania kontynuowane, w tym w szczególności przewidziane do zakończenia w roku 2025,

- 3) zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków budżetu państwa, bądź funduszy celowych (nazwa funduszu) i funduszy unijnych,
 - 4) zakup gruntu do zasobu gminnego.
- 10 Projekt planu zadań remontowych winien obejmować w pierwszej kolejności zadania kontynuowane oraz te, których realizacja jest konieczna z uwagi na zalecenia pokontrolne służb i inspekcji, z podaniem jakich służb i inspekcji dotyczą.
 - 11 Wydział Rozwoju Gospodarczego na podstawie i po weryfikacji jednostkowych propozycji w zakresie wydatków inwestycyjnych i remontowych sporządza zbiorcze zestawienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszego zarządzenia i przekazuje do 7 października 2024 r. Skarbnikowi Miasta.
 - 12 Propozycje do projektu uchwały budżetowej miasta Chojnowa na rok 2025 w zakresie wydatków działu 750 „Administracja publiczna” koordynuje i zatwierdza Sekretarz Miasta.
 - 13 Materiały cząstkowe w zakresie:
 - 1) wydatków rzeczowych Urzędu Miejskiego;
 - 2) wydatków na wynagrodzenia pracowników Urzędu Miejskiego oraz składek od nich naliczanych;
 - 3) wydatków na potrzeby Rady Miejskiej, opracowuje Wydział Organizacyjny, Oświaty i Zdrowia.
 - 14 Środki na prowadzenie prac społecznie – użytecznych w oparciu o art. 73a ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy planują jednostki, w których takie prace mają być prowadzone i przekładają wydziałowi Rozwoju Gospodarczego Urzędu Miejskiego.
 - 15 W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskanie najlepszych efektów z danych nakładów.

§ 5. 1. Naczelnicy wydziałów Urzędu Miejskiego oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Chojnów wykazujący:

- 1) dotacje wynikające z obowiązujących systemów finansowych, dołączają kalkulacje wraz z uzasadnieniem i podaniem podstawy prawnej udzielenia tych dotacji wg załącznika nr 9,
 - 2) wydatki inwestycyjne i lub remontowe w załączniku nr 4 zobowiązani są do dołączenia zastawienia wydatków inwestycyjnych/remontowych wraz z objaśnieniem wg załącznika nr 7,
- Przy kwalifikowaniu zadań do inwestycji i remontów należy wziąć pod uwagę znaczenie pojęć wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 1994r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2024 poz.725 ze zm.).**



- 3) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w załączniku nr 4 zobowiązani są do dołączenia wykazu planowanych umów cywilnoprawnych w 2025 r. zgodnie z tabelą nr 3 do załącznika nr 6
2. Wydziały Urzędu Miejskiego w Chojnowie oprócz planu wydatków na zadania planują również wielkość dochodów związanych z realizacją zadań merytorycznych wraz ze szczegółowym uzasadnieniem przyjętych kwot.
3. Podstawą planowania wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zapobieganiu narkomanii będzie uchwała Nr LII/254/06 Rady Miejskiej Chojnowa z dnia 25 stycznia 2006 r. w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla Miasta Chojnowa, a także Uchwała nr XVIII/85/16 Rady Miejskiej Chojnowa z dnia 26 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Wydział Organizacyjny, Oświaty i Zdrowia zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz przedstawić wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii – według Załącznika Nr 11 w terminie do 7 października 2024 roku.
4. Wydział Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 10 w terminie do 7 października 2024 roku.
5. Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego na 2025 rok sporządza się zgodnie z Załącznikiem Nr 12;
6. Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na 2025 rok – według Załącznika Nr 13 wraz z tabelą nr 1 – Wykaz planowanych zadań z zakresu działalności kulturalnej na rok 2025 oraz tabelą na 2 – Plan remontów i konserwacji środków trwałych do w/w załącznika;
7. Jednostki działające na podstawie ustawy o systemie oświaty prowadzące wydzielone rachunki o których mowa w art.223 ustawy o finansach publicznych sporządzają plan finansowy zgodnie z załącznikiem nr 14;
8. Jednostki organizacyjne zobowiązane są do sporządzenia Rezerwy na świadczenia pracownicze na lata 2025-2029, zgodnie z załącznikiem nr 16,
9. Kwota poręczenia kredytów i pożyczek będzie określona na poziomie (spłata kapitału wraz z odsetkami) zgodnie z podpisanymi umowami.

§ 6. 1. Równoległe z opracowywaniem propozycji do projektu uchwały budżetowej miasta Chojnowa na rok 2025 przygotowywana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Chojnowa, która obejmuje między innymi wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 ze zm.)

2. Przez przedsięwzięcia rozumie się wieloletnie:

- 1) Programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 2) umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.
3. Dla każdego przedsięwzięcia określa się:
 - 1) nazwę i cel,
 - 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
 - 5) limit zobowiązań.
4. Wydziały Urzędu Miejskiego, jednostki organizacyjne sporządzają wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 15.
5. Jednostki organizacyjne oraz wydziały Urzędu Miasta przedkładają wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w terminie do 7 października 2024 r. do Wydziału Rozwoju Gospodarczego;
6. Wykaz przedsięwzięć po zweryfikowaniu, Wydział Rozwoju Gospodarczego Urzędu Miejskiego przekazuje wraz z własnym wykazem przedsięwzięć Skarbnikowi Miasta oraz do wiadomości Burmistrza Miasta w terminie do 7 października 2024 r.
7. Wykaz przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i majątkowych należy przedstawić również w formie elektronicznej.

§ 7. 1. Przed złożeniem propozycji do projektu uchwały budżetowej miasta Chojnowa na rok 2024 przez poszczególne wydziały Urzędu Miejskiego, materiały te podlegają opiniowaniu przez Burmistrza, Sekretarza Miasta i Skarbnika zgodnie z zakresem nadzorowanych spraw.

2. Propozycje przekazywane są w formie pisemnej i elektronicznej.

§ 8. Wykaz załączników składanych przez jednostki organizacyjne do projektu budżetu miasta na 2025 rok:

Lp.	Nazwa jednostki	Wykaz załączników do opracowania
1.	Szkoła Podstawowa nr 3	1-2,4-8,14,15,16
2.	Szkoła Podstawowa nr 4	1-2,4-8,14,15,16
3.	Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chojnowie	6,12,15,16
4.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Chojnowie	1-2,4-8,15,16
5.	Żłobek Miejski w Chojnowie	1-2,4-8,15,16
6.	Przedszkole Miejskie nr 1	1-2,4-8,15,16
7.	Przedszkole Miejskie nr 3	1-2,4-8,15,16
8.	Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Chojnowie	6,13,15,16
9.	Miejska Biblioteka Publiczna w Chojnowie	6,13,15,16

10.	Muzeum Regionalne w Chojnowie	6,13,15,16
11.	Warsztaty Terapii Zajęciowej w Chojnowie	1-2,4-8,15,16

§ 9. Wykaz załączników składanych przez Wydziały Urzędu Miejskiego w Chojnowie do projektu budżetu Miasta na 2024 rok:

Lp.	Nazwa jednostki	Wykaz załączników do opracowania
1	Wydział Rozwój Gospodarczego Miasta	1-2,4-8,11,15,16
2	Wydział Spraw Obywatelskich	1-2,4-8,15,16
3	Wydział Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska	1-2,4-8,10, 15,16
4	Wydział Organizacyjny, Oświaty i Zdrowia	1-2,4-9,11,15,16
5	Wydział Finansowo - Budżetowy	1-5,9

§ 10. Sporządzanie projektu i planu finansowego na 2025 rok

1. Jednostki budżetowe oraz wydziały Urzędu Miejskiego w Chojnowie sporządzają po otrzymaniu kwot wynikających z przyjętego projektu budżetu Miasta na 2025 r. projekt planu finansowego zgodnie z załącznikiem nr 17.
2. Po zatwierdzeniu projektu planu finansowego na tym samym druku (usuwając z nazwy słowo projekt) jednostki oraz wydziały sporządzają plan finansowy na 2025 r.

§ 11. 1. Wprowadzenie nowych zadań i zakupów inwestycyjnych do załącznika pn. „Wykaz inwestycji, zakupów inwestycyjnych i remontów planowanych do realizacji” oraz zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej w trakcie roku budżetowego 2025 wymagają złożenia wniosku wydziału merytorycznego do Burmistrza Miasta, a po jego akceptacji przekazywane są do Wydziału Rozwoju Gospodarczego i Wydziału Finansowo-Budżetowego.

2. Jednostki organizacyjne oraz wydziały Urzędu Miasta Chojnowa propozycje zmian w ciągu roku przedkładają zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik nr 18 do niniejszego zarządzenia.

§ 12. 1. Na podstawie przedłożonych w formie papierowej i elektronicznej cząstkowych materiałów planistycznych Skarbnik Miasta opracowuje wstępny projekt uchwały budżetowej Miasta Chojnowa na rok 2025.

2. Projekt uchwały budżetowej powinien zawierać elementy określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)
3. Projekt uchwały budżetowej miasta Chojnowa na rok 2025 opracowany przez Skarbnika Miasta przekazany zostaje Burmistrzowi Miasta Chojnowa w terminie do 12 listopada 2024 r.

§ 13. Burmistrz Miasta przedkłada w terminie do 15 listopada 2024 r. Radzie Miejskiej Chojnowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi w Legnicy, projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Chojnowa i projekt uchwały

Dochody budżetowe na rok 2025 z podziałem na rodzaj

Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na dzień 30 IX 2024 r.	Przewidywane wykonanie 2041 r.	Plan na 2025 r.	7/6 %
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody własne				0,00	0,00	0,00	
Dochody zlecone				0,00	0,00	0,00	
Dochody na podstawie porozumień między JST				0,00	0,00	0,00	
DOCHODY OGÓŁEM				0,00	0,00	0,00	

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Plan wydatków na 2025 rok
z podziałem na rodzaj

Dz	Rozdz.	§	TREŚĆ	Plan na dzień 30 IX 2024 r.	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.	7:6%
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki własne							
Wydatki zlecone							
Wydatki na podstawie porozumień między JST							
WYDATKI OGÓŁEM							

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 5
do ZARZĄDZENIA NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

Plan wydatków na 2025 rok
w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej

[illegible][illegible]

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

(Dyrektor jednostki /wydziału)

.....
(pieczęćka jednostki)

Plan wynagrodzeń
w na 2025 rok
(nazwa jednostki)

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie na koniec 2023 r.	Plan na dzień 30.09.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan na 2025	6.5 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zatrudnienie					
1.1	Średnioroczne w osobach					
1.2	Średnioroczne w etatach					
1.3	Stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)					
2.	Wynagrodzenie ogółem , w tym: (§ 401, 402, 479)	0	0	0	0	
2.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					
2.2	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	
	Nagrody jubileuszowe					
	ilość osób					
	Odprawy emerytalne					
	ilość osób					
	Inne*					
2.3	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					
2.4	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 479)					
	Nagrody jubileuszowe					
	ilość osób					
	Odprawy emerytalne					
	ilość osób					
	Inne*					
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 404					

3a.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 480									
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)** § 411									
5.	Składki na Fundusz Pracy (§ 412)									
5a.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (§ 471)									
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)									
	Razem wynagrodzenia i pochodne					0	0	0	0	0
7.	Kwota odpraw z tyt. zwolnień pracowników (§ 302)									
	ilość osób									
8.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 444)									
9.	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych									

*podać tytuł wypłaty

** podać wysokość składki obowiązującej w jednostce budżetowej

pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

KALKULACJA POSZCZEGÓLNYCH KATEGORII WYDATKÓW OSOBOWYCH W NA 2025 ROK

Rozdział I:.....

I. KALKULACJA PLANOWANYCH ETATÓW NAUCZYCIELI NA ROK 2025

Lp.	Wyszczególnienie	ETATY	w tym:			
			stażysta	kontraktowy	mlanowany	dyplomowany
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Styczeń	0,00				
2.	Luty	0,00				
3.	Marzec	0,00				
4.	Kwiecień	0,00				
5.	Maj	0,00				
6.	Czerwiec	0,00				
7.	Lipiec	0,00				
8.	Sierpień	0,00				
9.	Wrzesień	0,00				
10.	Październik	0,00				
11.	Listopad	0,00				
12.	Grudzień	0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

V. KALKULACJA ZFŚS NA 2025 ROK (§ 4440)

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLANOWANE ETATY LICZBA OSÓB	ODPIS NA I PRACOWNIKA/ OSOBĘ	ODPIS NA ZFŚS
I.	NAUCZYCIELE			0,00
II.	NAUCZYCIELE BĘDĄCY EMERYTAMI I RENCISTAMI			0,00
III.	POZOSTALI PRACOWNICY, W TYM:			
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W NORMALNYCH WARUNKACH			0,00
	PRACOWNICY O ZNACZNYM LUB UMIARKOWANYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI (zwiększenie odpisu)			0,00
	PRACOWNICY ZATRUDNIENI W SZCZEGÓLNYCH WARUNKACH			0,00
IV.	EMERYCI I RENCISCI OBJĘCI OPIEKĄ SOCJALNĄ (BYLI PRACOWNICY ADMINISTRACYJNI)			0,00
	RAZEM	X	X	0,00

 POLA OZNACZONE KOLOREM SZARYM ZAWIERAJĄ FORMUŁY I NIE NALEŻY ICH WYPEŁNIAĆ

....., dnia

Sporządził(a):

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

.....
(Główny księgowy)

WYKAZ PRACOWNIKÓW DO PLANOWANYCH ODPRAW EMERYTALNYCH W 2025 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	NAZWISKO I IMIĘ PRACOWNIKA	OZNACZENIE PRACOWNIKA A-administacja O-obługa N-nauczyciel	ODPRAWA EMERYTALNA (OKREŚLONA W MIESIĄCACH)	KWOTA	MIESIĄC WYPŁATY
OGÓŁEM					0	

WYKAZ PRACOWNIKÓW UPRAWNIONYCH DO NAGRODY JUBILEUSZOWEJ W 2025 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	NAZWISKO I IMIĘ PRACOWNIKA	OZNACZENIE PRACOWNIKA A-administacja O-obługa N-nauczyciel	PROCENT WYNAGRODZENIA MIESIĘCZNEGO	KWOTA	MIESIĄC WYPŁATY
OGÓŁEM					0	

WYKAZ PLANOWANYCH UMÓW CYWILNOPRAWNYCH W 2025 ROKU

LP.	DZIAŁ, ROZDZIAŁ	TYTUŁ UMOWY	TERMIN OBOWIĄZYWANIA UMOWY	CENA JEDNOSTKOWA*	ILOŚĆ **	KWOTA UMOWY (kol.5 x kol. 6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
OGÓŁEM					0	

* wynagrodzenie jednorazowe miesięczne, kwartalne lub za określoną czynność

** wypłat, miesięcy , kwartałów lub za określoną czynność

.....
pieczętka i podpis dyrektora jednostki/wydziału

Załącznik Nr 7
do ZARZĄDZENIA NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

Zestawienie planowanych wydatków inwestycyjnych / remontowych wraz z objaśnieniem na 2025 rok

Lp	Dz.	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Opis zadania	okres realizacji	Łączne nakłady inwestycyjne (wartość kosztorysowa)	Kwota	finansowanie, z tego:		
									dotacje *	środki obce *	środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Wydatki / zakupy inwestycyjne											
								0	0	0	0
Wydatki remontowe											
								0	0	0	0
Ogółem											
							0	0	0	0	0

* w objaśnieniach podać źródło finansowania wydatków pochodzące z dotacji i środków obcych

OBJAŚNIENIA:

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

.....
(pieczęć)

DOTACJE PLANOWANE W 2025 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Cel dotacji	Dotowany	Plan dotacji na 2025 rok	
							celowe	podmiotowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH								
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH								
OGÓŁEM								

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan na 2025 rok
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody					
1.1						
1.1						
2.	Wydatki ogółem, z tego:					
2.1	Wydatki bieżące, z tego:					
2.1.1.						
2.1.2.						
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:					
2.2.1						
2.1.2.						

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Załącznik nr 11
do ZARZĄDZENIA NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ
WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIU NARKOMANII**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan na 2025 rok
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody					
1.1						
1.1						
2.	Wydatki ogółem, z tego:					
2.1	Wydatki bieżące, z tego:					
2.1.1.						
2.1.2.						
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:					
2.2.1						
2.1.2.						

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

Nazwa jednostki

.....

Załącznik nr 12

do ZARZĄDZENIA NR 136/2024

BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA

z dnia 11 września 2024 r.

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
(załącznik z ustawy)

Dział

Rozdział

L.p.	Treść	§	Przewidywane wykonanie w roku 2024	Projekt planu na rok budżetowy 2025
1	2	3	4	5
1.	Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	x		
	w tym:			
1.1.	Należności	x		
1.2.	Zobowiązania (minus)	x		
2.	Przychody			
2.1.	Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządowy zakład budżetowy	2650		
2.2.	Wpływy z usług	0830		
2.3.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840		
2.4.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870		
2.5.	Przelewy redystrybucyjne	2960		
2.6.	Różne przelewy	2970		
2.7.	Pozostałe przychody	x		
	w tym:			
	- 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	0750		
	- wpływy z różnych opłat	0690		
	- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0570		
	- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0580		
	- wpływy z różnych dochodów	0970		
	- pozostałe odsetki	0920		
3.	Wydatki	x		
3.1.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	x		
3.1.1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020		
3.1.2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030		
3.2.	Wydatki bieżące	x		
3.2.1.	Wynagrodzenia ogółem	x		

1	2	3	4	5
	w tym:			
	-Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		
	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040		
	- Wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.2.2.	Pochodne od wynagrodzeń	x		
	w tym:			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- Składki na Fundusz Pracy	4120		
3.2.3.	Pozostałe wydatki	x		
	w tym:			
	- Zakup materiałów i wyposażenia	4210		
	- Zakup energii	4260		
	- Zakup usług remontowych	4270		
	- Zakup usług zdrowotnych	4280		
	- Zakup usług pozostałych	4300		
	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
	- Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390		
	- Podróże służbowe krajowe	4410		
	- Różne opłaty i składki	4430		
	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		
	- Podatek od nieruchomości	4480		
	- Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4500		
	- Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510		
	- Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520		
	- Podatek od towarów i usług (VAT)	4530		
	- Pozostałe odsetki	4580		
	- Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4590		
	- Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4600		
	- Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610		
3.3.	Wydatki majątkowe	x		
	w tym:			
	- Wydatki inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	6070		
	- Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	6080		
3.4.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych przez samorządowy zakład budżetowy	2370		
3.5.	Przelewy redystrybucyjne	2960		
3.6.	Różne przelewy	2970		
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	x		
5.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (poz. 1+2-3-4-5)	x		
	w tym:			

Nazwa instytucji
.....

Tabela nr 1 do załącznika nr 13

WYKAZ PLANOWANYCH ZADAŃ Z ZAKRESU DZIAŁALNOŚCI KULTURALNEJ NA ROK 2025

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa / Wartość	Nazwa / Wartość	Nazwa / Wartość	OGÓŁEM
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Nazwa przedsięwzięcia (zadania)				7.
2.	Termin realizacji				x
3.	Przychody ogółem (suma kol. 5-7)	0	0	0	x
4.	Źródła finansowania	Dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Chojnowa			0
5.		Inne dotacje			0
6.		Przychody własne			0
7.	Koszty ogółem (suma kol. 9-21)	0	0	0	0
8.	Koszty według rodzaju	Wynagrodzenia osobowe			0
9.		Wynagrodzenia osobowe ponadnormówki			0
10.		Honoraria			0
11.		Umowy zlecenia			0
12.		Pochodne od wynagrodzeń stałych			0
13.		Pochodne od pozostałych wynagrodzeń			0
14.		Zużycie energii			0
15.		Zużycie materiałów			0
16.		Usługi			0
17.		Podróże służbowe			0
18.		Odpis ZFŚS			0
19.		Amortyzacja			0
20.		Pozostałe koszty			0

.....

Tabela nr 2 do załącznika nr 13

PLAN REMONTÓW I KONSERWACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA ROK 2025

Lp.	Zakres robót	Przewidywane wykonanie w roku 2024	Termin realizacji	Planowany koszt według kalkulacji w roku 2025
1	2	3	4	5
Ogółem:			X	

Źródło finansowania:

.....
Pieczęć

Załącznik nr 14
do ZARZĄDZENIA NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU DOCHODÓW
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2025 ROK**

Dział:.....
Rozdział:.....

/w zł/					
Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2024 rok	Projekt planu na 2025 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
2.	Dochody ogółem, z tego:				
3.	Ogółem (1+2)				
4.	Wydatki ogółem, z tego:				
5.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
6.	Ogółem (4+5)				

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

.....
Pieczęć

Załącznik nr 15
do ZARZĄDZENIA NR 136/2024
BURMISTRZA MIASTA CHOJNOWA
z dnia 11 września 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025–2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)			Klasyfikacja budżetowa	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				
			Od	Do	Dział				Rozdz.	2024	2025	2026	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)												
1.a	- wydatki bieżące												
1.b	- wydatki majątkowe												
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:												
1.1.1	- wydatki bieżące												
1.1.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
1.1.1...													
1.1.2	- wydatki majątkowe												
1.1.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prawnego, z tego:												
1.2.1	- wydatki bieżące												
1.2.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
1.2.2	- wydatki majątkowe												
1.2.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2), z tego:												
1.3.1	- wydatki bieżące												
1.3.1.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
1.3.2	- wydatki majątkowe												
1.3.2.1	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												

....., dnia

Sporządził(a):

(Główny księgowy)

(Dyrektor jednostki /wydziału)

Rezerwa na świadczenia pracownicze na lata 2025 - 2028

Jednostka	Rok	Wynagrodzenia	"13"	Składki na ubezpieczenie społeczne	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne	Razem
	2023						
	2024						
	2025						
	2026						

Dział:

Rozdział:

.....

pieczęćka jednostki

I. Dane organizacyjne				
1	Organizacja			
	Liczba oddziałów			
	Liczba uczniów / wychowanków/ mieszkańców			
2	Zatrudnienie w etatach			
	Liczba etatów pracowników pedagogicznych			
	Liczba etatów pracowników administracji			
	Liczba etatów pracowników obsługi			
II. Plan dochodów				
§	Treść	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt planu na 2025 r.	% plan/wyk
RAZEM DOCHODY				
III. Plan wydatków				
§	Treść	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt planu na 2025 r.	% plan/wyk
Razem bieżące				
Razem majątkowe				
RAZEM WYDATKI				

IV. Uzasadnienie planu dochodów

§	Kwota	Uzasadnienie

V. Uzasadnienie planu wydatków (bez wynagrodzeń)

§	Kwota	Uzasadnienie

VI. Kalkulacja wynagrodzeń

(pieczęćka jednostki)

Plan wynagrodzeń
w na 2025 rok
(nazwa jednostki)

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie na koniec 2023 r.	Plan na dzień 30.09.2024 r.	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan na 2025	6:5 %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zatrudnienie					
1.1	Średnioroczne w osobach					
1.2	Średnioroczne w etatach					
1.3	Stan na koniec danego okresu (osoby/etaty)					
2.	Wynagrodzenie ogółem , w tym: (§ 401, 402, 479)	0	0	0	0	
2.1	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					
2.2	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 401, 402)	0	0	0	0	
	Nagrody jubileuszowe					
	ilość osób					
	Odprawy emerytalne					
	ilość osób					
	Inne*					
2.3	Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy					
2.4	Jednorazowe płatności, w tym: (§ 479)					
	Nagrody jubileuszowe					
	ilość osób					
	Odprawy emerytalne					
	ilość osób					
	Inne*					
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 404					
3a.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników j.s.t) § 480					
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne (wysokość składki %)** § 411					
5.	Składki na Fundusz Pracy (§ 412)					
5a.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (§ 471)					
6.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)					
	Razem wynagrodzenia i pochodne	0	0	0	0	
7.	Kwota odpraw z tyt. zwolnień pracowników (§ 302)					
	ilość osób					
8.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 444)					
9.	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych					

*podać tytuł wypłaty

** podać wysokość składki obowiązującej w jednostce budżetowej

 pola oznaczone kolorem szarym zawierają formuły i nie należy ich wypełniać

....., dnia

Sporządził(a):.....

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor jednostki /wydziału)

VII. Zatwierdzenie planu przez organ sporządzający

....., dnia
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć organu sporządzającego)

VIII. Zatwierdzenie planu przez organ zatwierdzający

Wydział Finansowo - Budżetowy zatwierdza plan finansowy

a) wydatki bieżące (rozdział.....) w kwocie słownie:
.....

b) wydatki majątkowe (rozdział) w kwocie
słownie

c) dochody (rozdział)..... w kwocie
słownie:.....

.....
(miejscowość i data)

.....
(podpis i pieczęć organu zatwierdzającego)

.....
(pieczęć jednostki/ wydziału)

Chojnow, dnia r.

Nr sprawy

Skarbnik Miasta Chojnowa

WNIOSEK W SPRAWIE ZMIAN W PLANIE FINANSOWYM

.....
(Nazwa jednostki/wydziału)

Proszę o dokonanie zmian w planie wydatków na 2025 rok będących w dyspozycji

..... polegających na:

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Rodzaj wydatków	Plan wg stanu na dzień	Wykonanie wg stanu na dzień	Proponowane zmiany		Plan po zmianach
							zmniejszenie	zwiększenie	
	Razem								

UZASADNIENIE proponowanych zmian:

.....
(podpis kierownika jednostki/ dyrektora wydziału)