

ZARZĄDZENIE NR 115/VIII/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 9 września 2022 r.

w sprawie harmonogramu prac nad przygotowaniem projektu uchwały budżetowej Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022, poz. 559 ze zmianami), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zmianami), § 1 uchwały nr XIII/129/2019 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 24 października 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Pleszew zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się osoby kierujące pracami poszczególnych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta i Gminy w Pleszewie, dyrektorów jednostek podległych oraz dyrektorów samorządowych instytucji kultury do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok.

§ 2. Określa się założenia do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok, w tym:

- 1) założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych - zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2) założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych - zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Określa się zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok oraz jednostki organizacyjne/pracowników odpowiedzialnych za ich opracowanie i weryfikację - zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Określa się wzory druków planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok – zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych oraz instytucji kultury.

§ 6. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew.

§ 7. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok sprawuje Skarbnik Miasta i Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy

dr hab. Arkadiusz Ptak

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok

1. Podstawą planowania dochodów na 2023 rok jest **przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2022**, z uwzględnieniem planu na 30.09.2022 roku.
2. Dochody budżetu planuje się z podziałem na bieżące i majątkowe.
3. Dochody bieżące należy przyjąć na realnym poziomie ich uzyskania, przyjmując dążenie do osiągnięcia dochodów w wysokości wyższej niż w roku bieżącym.
4. Wykorzystać szanse rozwoju związane z pozyskaniem środków UE oraz innych środków zewnętrznych.
5. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2022 roku, z uwzględnieniem w szczególności:
 - a) zmian podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw,
 - b) stawek podatku od nieruchomości i od środków transportowych, oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty targowej ustalone przez Radę Miejską, które w przypadku aktualizacji należy bezzwłocznie skorygować,
 - c) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2022 roku, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
 - d) utrzymania wysokiego planowanego wskaźnika ściągальności podatków przyjętego na poziomie **96%**,
 - e) oraz zwiększenia z tytułu zaległości podatkowych.
6. Dochody z majątku gminy z tytułu dzierżawy, najmu oraz opłat za wieczyste użytkowanie szacuje się na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów (jeżeli zapisy umowne przewidują waloryzację stawek należy zastosować wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 7,8 % opublikowany w **wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 29 kwietnia 2022 r.)**,
7. Dochody z tytułu sprzedaży majątku na podstawie wykazu mienia:
 - a) nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2023 roku wraz z ich wstępną wyceną możliwą do uzyskania,
 - b) ze sprzedaży ratalnej przypadającej do spłaty w 2023 roku, sporządzony na podstawie aktów notarialnych – zawierający co najmniej rodzaj nieruchomości, termin zapłaty oraz należną kwotę.
8. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
9. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych – na poziomie planu na dzień 30 września 2022 roku, które należy skorygować po otrzymaniu informacji do kwoty prognozy wskazanej przez Ministra Rozwoju i Finansów, z oszacowaniem ich realnego wpływu.
10. Subwencje przyjmuje się w wysokościach na poziomie planu na dzień 30 września 2022 roku, które należy skorygować po otrzymanej informacji do wysokości podanych przez Ministra Rozwoju i Finansów.
11. Dotacje celowe zlecone gminie ustawami należy zaplanować na poziomie planu na dzień 30 września 2022 roku, które należy skorygować po otrzymaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego oraz Delegatury Krajowego Biura Wyborczego – za wyjątkiem dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, której wysokość należy ustalić w oparciu o zapisy ustawowe.
12. Dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się w wysokości określonej w umowach i porozumieniach.
13. Środki i dotacje na projekty realizowane z udziałem Unii Europejskiej w wysokości **przyznanego dofinansowania**, z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.
14. Dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku, z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników mikro i makroekonomicznych.
15. Pozostałe dochody po szczegółowej analizie ich przewidywanego wykonania za rok 2022, na poziomie ich realnego wykonania.

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok

1. Podstawą planowania wydatków na 2023 rok jest **przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2022**, z uwzględnieniem planu na dzień 30 września 2022 roku, za wyjątkiem:
 - a) wydatków na zadania realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej, które należy oszacować w wysokości wynikającej z wniosków o dofinansowanie oraz zawartych umów i porozumień, a w przypadku zadań będących przedsięwzięciami wieloletnimi w wysokości wynikającej z Wieloletniej Prognozy Finansowej,
 - b) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Należy wyszczególnić zadania planowane do realizacji na 2023 rok,
 - c) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
 - d) wydatki na nowo utworzone oddziały przedszkolne należy oszacować na podstawie kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu,
 - e) dotacje na niepubliczne szkoły, przedszkola, żłobki należy zaplanować na podstawie obowiązujących przepisów oraz uchwał Rady Miejskiej,
 - f) wydatki na realizację zadań z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, należy oszacować w wysokości co najmniej prognozowanych dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami,
 - g) wydatki na zadania realizowane przez organizacje pozarządowe, podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego na 2023 rok zaplanować wg potrzeb, jednak na poziomie nie wyższym niż przewidywane wykonanie roku 2022,
 - h) wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i przedszkolach zaplanować w wysokości standardu podanego w kalkulacji subwencji oświatowej na 2022 rok.
2. **Wydatki rzeczowe o charakterze stałym i ciągłym – ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku – (bez uwzględnienia wskaźnika wzrostu, natomiast z wypracowaniem oszczędności).** Zaprojektowanie wydatków bieżących w wysokości wyższej, będzie możliwe wyłącznie w uzasadnionych przypadkach, po uzyskaniu zgody Burmistrza Miasta i Gminy. W obliczeniach nie należy uwzględniać wydatków jednorazowych, na które jednostka otrzymuje dodatkowe środki w ciągu obecnego roku budżetowego, np.: zakup komputerów, wyposażenie kuchni, itp.
3. W przypadku wystąpienia nowych zadań bieżących lub zadań o charakterze jednorazowym (okazjonalnym) należy je wyodrębnić z całości wydatków i przedstawić ich szczegółową kalkulację.
4. Limit wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zaplanować adekwatnie do projektowanych kwot dotacji celowych przyznawanych Gminie z budżetu państwa na 2023 rok, za wyjątkiem gdy przepisy szczególnie stanowią inaczej (limit określa się na podstawie decyzji Wojewody, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego).
5. Wydatki na zasiłki wypłacane przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zaprojektować w wysokości zapewniającej minimum zabezpieczenia, chyba że przepisy prawa stanowią inaczej.
6. Kierownicy jednostek organizacyjnych oraz pracownicy merytoryczni UMiG dokonują analizy danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Pleszew na lata 2022-2035 i **w przypadku konieczności wprowadzenia zmian, zobowiązani są zaprezentować je wraz z uzasadnieniem.** Planowane inwestycje do realizacji w okresie co najmniej dwuletnim, wymagają wnioskowania o ujęcie w WPF. Takie same działania należy podjąć w przypadku realizacji wydatków bieżących.
7. Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych, uwzględniane są w budżecie na **podstawie dotychczas podpisanych umów, złożonych wniosków do Urzędu Marszałkowskiego lub innych instytucji wdrażających.** W celu zabezpieczenia środków na wkład własny dla zadań inwestycyjnych przewidzianych do współfinansowania środkami pomocowymi w ramach WPF rezerwuje się odpowiednie kwoty.
8. Jednostki budżetowe oraz pracownicy merytoryczni Urzędu Miasta i Gminy, realizujący zadania dofinansowane z Unii Europejskiej lub inne zadania mające charakter co najmniej 2 letni opracowują załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Wykaz ten winien być uzgodniony z Kierownikiem Wydziału Rozwoju i Analiz.
9. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru. Planując wydatki remontowe należy dołączyć szczegółową kalkulację zawierającą m.in. zakres prac i szacunkowy kosztorys.
10. Nowe (roczne) zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2023 rok po uwzględnieniu przedsięwzięć ujętych w WPF z limitem dla roku 2023 oraz zatwierdzeniu listy zadań do realizacji przez Burmistrza.

11. Wynagrodzenia osobowe kalkulować według kwot wynikających z zawartych umów, z uwzględnieniem obowiązujących nagród, odpraw emerytalnych, dodatków stażowych, płacy minimalnej. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych (z wyłączeniem nauczycieli) jest miesięczna kwota wynagrodzenia osobowego wynikająca ze stosunku pracy ustalona na dzień **30.09.2022 roku** pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów oraz liczbę 12 miesięcy, z uwzględnieniem skutków finansowych zmiany od 2023 roku kwoty najniższego wynagrodzenia. Nagrody dla nauczycieli planowane są w wysokości 1 % planowanego funduszu płac. Pula nagród dla nauczycieli planowana jest w proporcjach **0,8%** do dyspozycji dyrektora jednostki oraz **0,2%** do dyspozycji Burmistrza. Dla pozostałych jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Pleszew nie planuje się funduszu nagród. Należne odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe należy wyspecyfikować oraz szczegółowo uzasadnić. Uwzględnić należy skutki finansowe zmiany od 2023 roku kwoty **najniższego wynagrodzenia**. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych umów lub planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
12. Wynagrodzenia nauczycieli planuje się zgodnie z założeniami rządowymi:
 - a) dla okresu styczeń - sierpień 2023 roku – w oparciu o organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2022/2023,
 - b) dla okresu wrzesień - grudzień 2023 roku – przewidywaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2023/2024,
 - c) jednostki oświatowe wskazują w materiałach planistycznych niezbędne dane w zakresie zabezpieczenia środków na odprawy dla nauczycieli, w związku z przejściem na emeryturę lub rentę oraz na odprawy dla nauczycieli, w związku z art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela,
 - d) wynagrodzenia dla nauczycieli należy zaplanować w wysokości wynagrodzeń należnych na 30.09.2022 roku, zgodnie z założeniami rządowymi.
13. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się 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 2018 r. poz.1872 ze zmianami).
14. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1009 ze zmianami).
15. Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający należy zaplanować zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342 ze zmianami).
16. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować należy zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 923). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2022 roku. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 ze zmianami). Odpis funduszu socjalnego w placówkach oświatowych należy zwiększyć o środki w wysokości 5% kwot pobieranych emerytur, rent i świadczeń kompensacyjnych byłych nauczycieli oraz o odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi w wysokości 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim. Odpis na pracownika, w stosunku do którego orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności zwiększa się o 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim. **Stawka odpisu zostanie zweryfikowana, zgodnie z przepisami prawa w roku 2023.**
17. Odpis na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli należy planować w wysokości 0,8% środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli – bez odpraw i nagród jubileuszowych (art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela – Dz. U. z 2021 r. poz. 1762 ze zmianami).
18. W projekcie budżetu Gminy przyjmuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe, w tym na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów,
 - b) odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz świadczenia kompensacyjne – w wysokości kalkulacji przedłożonej przez jednostki budżetowe, z uwzględnieniem obowiązujących przepisów,
 - c) realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – w wysokości możliwości finansowych gminy, z uwzględnieniem obowiązujących przepisów.
19. Wydatki dla jednostek pomocniczych (osiedli) należy ustalić w wysokości **6 zł** na jednego mieszkańca rocznie, nie więcej jednak niż 9 tysięcy.
20. Wydatki (środki) stanowiące fundusz sołecki na 2022 rok przypadające na dane sołectwo ustala się na podstawie algorytmu zawartego w art. 3 ust.1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014 r. poz. 301 ze zmianami). Ponadto przyjmuje się, w celu racjonalności i gospodarności wydatków ponoszonych na utrzymania terenów zielonych dla przedsięwzięć na zakup paliwa, zastosowanie poniższych norm zużycia, tj.:
 - 1) kosa spalinowa 1 l/h,
 - 2) kosiarka spalinowa 1 l/h,

- 3) kosiarka samojezdna 3 l/h,
- 4) nożyce spalinowe 1 l/h,

które należy przyjąć do kalkulacji planu zgodnie z występowaniem danego sprzętu na stanie sołectwa, przy uwzględnieniu wyszacowanej ilości godzin pracy, przyjmując ceny paliwa obowiązujące na dzień 30.09.2022 r., jednak nie wyższe niż 7 zł/l. Godziny pracy sprzętu ustala się w oparciu o planowane ilości koszeń przemnożone przez czas niezbędny do uporządkowania powierzchni, np. boiska, placu zabaw, pasa drogowego, itp.

Dla skuteczniejszej realizacji przedsięwzięć związanych z nabywaniem bądź wytwarzaniem składników majątkowych przyjmuje się odpowiednio przy:

- 1) **tworzonych nowych** placach zabaw lub siłowniach zewnętrznych nazewnictwo przedsięwzięcia w brzmieniu odpowiednio „Budowa placu zabaw wraz z wyposażeniem” bądź „Budowa siłowni wraz z wyposażeniem” – z zastosowaniem paragrafu 6050 przy kwocie przedsięwzięcia powyżej 10.000 zł,
 - 2) **istniejących** placach zabaw lub siłowniach zewnętrznych nazewnictwo przedsięwzięcia w brzmieniu odpowiednio „Doposażenie placu zabaw” bądź „Doposażenie siłowni” – z zastosowaniem paragrafu 4210 dla kwoty przedsięwzięcia poniżej 10.000 zł bądź paragrafu 6060 dla kwoty przedsięwzięcia powyżej 10.000 zł.
21. Podstawą przyznania dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury jest złożony projekt planu finansowego instytucji, który uwzględnia dochody i wydatki związane z bieżącym utrzymaniem obiektów oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, z uwzględnieniem skutków finansowych zmiany od 2023 roku kwoty najniższego wynagrodzenia. **Złożona kalkulacja winna zawierać szczegółową dokumentację w rozbiciu na działalność bieżącą i wydatki związane z organizacją imprez, z jednoczesnym dążeniem do racjonalności wydatków bieżących.**
22. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
23. Planowanie wydatków bieżących należy poprzedzić szczegółowymi analizami pozwalającymi zapewnić odpowiedni poziom środków.
24. Wszelkie działania realizowane przez Miasto i Gminę Pleszew muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
25. **Celem utrzymania w 2023 roku i w latach następnych dwóch reguł fiskalnych określonych w art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w zakresie;**
- a) **indywidualnego wskaźnika obsługi długu,**
 - b) **dotatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi,**
- zabrania się zawyżania projektowanych wydatków. Zasada realnego ujmowania w materiałach projektowanych wydatków jest bezwzględnie obowiązująca. Zobowiązuje się osoby kierujące pracami poszczególnych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta i Gminy w Pleszewie, dyrektorów jednostek podległych oraz dyrektorów samorządowych instytucji kultury do wypracowania oszczędności w stosunku do planu wydatków bieżących roku 2022.**

Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok oraz jednostki organizacyjne/pracownicy odpowiedzialni za ich opracowanie i weryfikację

- 1) Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok należy złożyć w wersji papierowej oraz elektronicznej, w terminie nie później niż do dnia, w przypadku:
 - dochodów – 11.10.2022 r.,
 - wydatków bieżących – 14.10.2022 r.,
 - wydatków majątkowych – 18.10.2022 r.,
 - zbiorczych zestawień opracowywanych dla jednostek oświatowych przez CUW – 18.10.2022 r.
- 2) Materiały planistyczne należy składać **obligatoryjnie na wzorach** załączonych do zarządzenia, w formie papierowej i elektronicznej edytowalnej bezpośrednio do Skarbnika na adres mail: abauryczna@pleszew.pl.
Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem dyrektorów jednostek, bądź pracowników merytorycznych, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
- 3) Kierownicy wydziałów i jednostek organizacyjnych zobowiązani są dołączyć, do materiałów, o których mowa w pkt 2, również zgodnie z zadaniami realizowanymi:
 - a) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży wg stanu na dzień 30.09.2022 r. (pracownik ds. gospodarki nieruchomościami),
 - b) wykaz mienia ze sprzedaży ratalnej przypadającej do spłaty w 2023 roku, sporządzony na podstawie aktów notarialnych (pracownik ds. gospodarki nieruchomościami).
 - c) wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy wg stanu na 30.09.2022 r.,
 - d) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane wg stanu na dzień 30.09.2022 r.,
 - e) wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2023 rok. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i źródła finansowania,
 - f) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii.
- 4) Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje **zasada realnego ujmowania wydatków**. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasad oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.
- 5) Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 513 ze zmianami).
- 6) Podstawą przyznania dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury są środki na pokrycie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem obiektów oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Samorządowa instytucja kultury zobowiązana jest przedłożyć do projektu planu finansowego szczegółową dokumentację planistyczną w rozbiciu na działalność bieżącą (statutową) oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych, a także wydatki na przedsięwzięcia.
- 7) Podstawą przyznania dotacji dla publicznych i niepublicznych placówek oświatowych, żłobków jest przedłożenie do dnia 30 września pisemnego wniosku o udzieleniu dotacji zawierającego informacje o planowanej liczbie uczniów, wychowanków. Wysokość dotacji należy zaplanować uwzględniając aktualną ilość dzieci.
- 8) Przewodniczący jednostek pomocniczych (osiedli) – przedkładają Burmistrzowi wykaz zadań i kwot im przypadających w 2023 roku w wysokości **6 zł** na jednego mieszkańca rocznie, nie więcej jednak niż 9 tysięcy.
- 9) Przewodniczący jednostek pomocniczych (sołectw) – przedkładają Burmistrzowi wykaz zadań i kwot im przypadających w ramach Funduszu Sołectw w 2023 roku, zgodnie z uchwałą nr XXXII/412/2014 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 27 marca 2014 r. Wnioski podlegają ocenie zgodnie z Kartą oceny wniosku.
- 10) Kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Pleszew, jednostek pomocniczych oraz pracownicy Urzędu Miasta i Gminy zajmujący poszczególne stanowiska merytoryczne, opracowują materiały planistyczne i ponoszą odpowiedzialność za terminowe ich przedłożenie Skarbnikowi.

- 11) Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne Gminy oraz kierowników wydziałów do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.
- 12) W przypadku realizacji zadań ze środków dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (dotacja na zadania zlecone z WUW, KBW) bądź dotacji z porozumienia – propozycję planu składa się na odrębnych wnioskach.
- 13) Przy wyliczeniach planów dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach danego rozdziału należy zsumować kwoty poszczególnych zadań i w miarę możliwości dokonywać **zaokrągleń do 100 zł**. Reguła nie dotyczy zadań realizowanych z dotacji, o których mowa w pkt 12.
- 14) **W formularzach bezwzględnie wymagane jest stosowanie dla kolumn wymagających naniesienia kwot zastosowanie formatu komórek:**
 - **liczbowego z użyciem separatora z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku,**
 - **wyrównania tekstu w poziomie do prawej strony.**Przestrzeganie zalecenia uchroni przed błędnym przeniesieniem kwoty do projektu budżetu.
- 15) Materiały planistyczne podpisuje w przypadku:
 - a) jednostki organizacyjnej – główny księgowy i dyrektor danej jednostki,
 - b) komórki organizacyjnej UMiG Pleszew – kierownik danej komórki/ pracownik samodzielnego stanowiska,
 - c) instytucji kultury – główny księgowy i dyrektor danej instytucji.
- 16) Materiały planistyczne podlegają kontroli formalno-rachunkowej przez pracowników Wydziału Finansowego.
- 17) **Projekty planów niekompletne, nieposiadające wymaganych informacji bądź złożone na nieodpowiednich formularzach będą zwracane w celu uzupełnienia.**

Wzory formularzy do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2023 rok

Nazwa wydziału lub jednostki sporządzającej formularz	Numer formularza
Wydział Organizacyjny i Spraw Społecznych (OR)	1, 2, 2a, 2d, 5
Wydział Finansowy (FN), Referat Podatków i Opłat (RP)	1, 1a, 2
Wydział Gospodarki Komunalnej (GK)	1, 2, 2d, 3, 4
Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego (GP) Uwaga! dla potrzeb PTBS wymagane odrębne formularze	1, 1b, 1c, 2, 2d, 3
Stanowisko ds. Prawnych (PR)	2
Biuro Prasowe (BP)	2
Wydział Inwestycyjny (WI)	3
Wydział Rozwoju i Analiz (WR)	1, 2, 2d, 9, 10
Wydział Ochrony Środowiska (OS)	1, 2, 2d, 3, 4, 7
Straż Miejska (SM)	1, 2, 3, 4
Urząd Stanu Cywilnego i Spraw Obywatelskich (USCiOB.)	1, 2, 2d,
Wydział Edukacji (WE)	1, 2, 2d
Referat Gospodarki Odpadami (GO)	1, 2, 2d
Referat Windykacji (WD)	1, 2
Referat Informatyki (IT)	2, 3
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pleszewie	1, 2, 2a, 5,
CUW w Pleszewie	1, 2, 2a, 5
Jednostki oświatowe*	1, 2, 2b, 2c, 6
Instytucje Kultury	8
Wskazana przez Burmistrza Komisja – Karta oceny wniosku sołectwa	11

* CUW w Pleszewie opracowuje zbiorcze zestawienie planów finansowych składanych przez jednostki oświatowe.

.....
Nazwa (pieczęćka) jednostki składającej wniosek

Wzór formularza nr 1
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Wniosek o ujęcie dochodów w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2023*

uzyskanych w ramach**

Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa tytułu dochodów/źródła	Uzasadnienie wyliczenia / objaśnienia / podstawa prawna	w zł (zaokrąglenia do dwóch miejsc po przecinku)			Dynamika wzrostu/spadku	Kwota przyjęta w projekcie budżetu	
	rozdział	§			Plan na	Wykonanie				Plan na
					30.09.2022	na 30.09.2022	przewidywane na 31.12.2022	2023	w % (kol. 9/ kol. 6)	wypełnia Skarbnik
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

- * Należy zsumować:
1) zadania występujące w paragrafie danego rozdziału,
2) paragrafy występujące w danym rozdziale,
3) wszystkie występujące we wniosku rozdziały.

- ** wpisać źródło pozyskania dochodu:
1) dochody własne,
2) dotacji z budżetu państwa
3) dofinansowania UE,
4) porozumienie,
5) inne - wskazać

.....
data, pieczęćki i podpisy osób składających wniosek

Dochody z tytułu podatków (rolny, leśny, od nieruchomości, środków transportu)

w zł

	Podstawa opodatkowania *	2022		2023	
		Stawka ustalona	Dochód	Stawka ustalona	Dochód
Podatek rolny					
Osoby fizyczne					
Osoby prawne					
Podatek leśny					
Osoby fizyczne					
Osoby prawne					
Podatek od nieruchomości					
Osoby fizyczne					
Osoby prawne					
Podatek od środków transportowych					
Osoby fizyczne					
Osoby prawne					

* należy podać ilość hektarów, ilość deklaracji i wymiar.

.....

Pleszew dn.

Podpis Kierownika Referatu Podatków i Opłat

sporządził:.....

Wydział Gospodarki Nieruchomości i Planowania Przestrzennego

Wzór formularza nr 1b
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

WYKAZ PLANOWANYCH DO SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W ROKU*

/w zł/

Lp.	Nr ewid. Działek/nieruchomości	Powierzchnia w m ²	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Uwagi

*Dodatkowo sporządzić prognozę planowanych do sprzedaży nieruchomości na lata 2023-2024 odrębnie dla każdego roku.

.....
data i podpis Kierownika

Wydział Gospodarki Nieruchomości i Planowania Przestrzennego

Wzór formularza nr 1c
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

WYKAZ ZE SPRZEDAŻY RATALNEJ NIERUCHOMOŚCI W ROKU*

/w zł/

Lp.	Nr ewid. Działek/nieruchomości	Powierzchnia w m ²	Położenie działki/ek	Nr decyzji	kwota rat dla roku prognozy	Uwagi

*Dodatkowo sporządzić prognozę planowanych dochodów na lata 2023-2024 odrębnie dla każdego roku.

.....
data i podpis Kierownika

.....
Nazwa (pieczęćka) jednostki składającej wniosek

Wzór formularza nr 2
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Wniosek o ujęcie wydatków bieżących w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2023*										
ponoszonych w ramach										
Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa zadania (rodzaj i zakres wydatków)	Uzasadnienie wyjaśnienia/ obliczenia / podstawa prawna / umowa (oznaczenie, czas obowiązywania, wynikająca kwota zobowiązania na 2022 rok)	w zł (zaokrąglenia do dwóch miejsc po przecinku)				Dynamika wzrostu/spadku w % (kol. 9/ kol. 6)	Kwota przyjęta w projekcie budżetu wypełnia Skarbnik
	rozdział	§			Plan na	Wykonanie		Plan na		
					30.09.2022	na 30.09.2022	przewidywane na 31.12.2022	2023		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

.....
data, pieczęćki i podpisy osób składających wniosek

* Należy zsumować:
1) zadania występujące w paragrafie danego rozdziału,
2) paragrafy występujące w danym rozdziale,
3) wszystkie występujące we wniosku rozdziały.
4) wydatki majątkowe występujące w paragrafach 601 do 603, 605 do 608, 610 do 623, 625 do 639, 641 do 644, 646 do 649, 651 do 659, 661 do 672 i 680 - wykazuje się we wniosku majątkowym.
** wpisać źródło finansowania wydatku:
1) budżet MiG Pleszew,
2) budżet państwa
3) dofinansowanie UE,
4) porozumienie,
5) inne - wskazać

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Wzór formularza nr 2a
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Informacja dodatkowa na temat kalkulacji rezerw na wynagrodzenia

Rodz./§	Treść	Objaśnienia - ilość nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych	Wysokość rezerwy
4010	Wynagrodzenie ogółem, w tym:		
	- nagrody jubileuszowe		
	- odprawy emerytalne		

- należy sporządzić rozbiecie dla każdego rozdziału wraz z wykazem ilościowym osób, którym przysługuje odprawa emerytalna lub nagroda jubileuszowa.

.....
data, pieczętki i podpisy osób składających informację

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Wzór formularza nr 2b
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Informacja dodatkowa na temat kalkulacji rezerw na wynagrodzenia - oświata

Rodz./§	Treść	Objaśnienia - ilość nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych	Wysokość rezerwy
4010	Wynagrodzenie ogółem pracownicy administracji, w tym:		
	- nagrody jubileuszowe		
	- odprawy emerytalne		
4790	Wynagrodzenie ogółem nauczyciele, w tym:		
	- nagrody jubileuszowe		
	- odprawy emerytalne		

- należy sporządzić rozbicie dla każdego rozdziału wraz z wykazem ilościowym osób, którym przysługuje odprawa emerytalna lub nagroda jubileuszowa.

.....
data, pieczętki i podpisy osób składających informację

.....
Nazwa jednostki budżetowej

Wzór formularza nr 2c
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu w szkołach i placówkach oświatowych pracowników pedagogicznych

Dział

Rozdział

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2022					Plan na 2023 rok					% 8:3	% 9:4	% 10:5	% 11:6	Uwagi
		Stażyści	Kontraktowi	Mianowani	Dyplomowani	Razem (3+4+5+6)	Stażyści	Kontraktowi	Mianowani	Dyplomowani	Razem (8+9+10+11)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Wynagrodzenia osobowe ogółem, (§ 4790) z tego:															
a)	wynagrodzenie x 12 m-cy															
b)	godziny ponadwymiarowe - stałe															
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4800)															
3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)															
4.	Składka na ubezpieczenie społeczne (4110)															
5.	Składka na Fundusz Pracy (4120)															
6.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (4140)															
7.	Wpłaty do PPK (4710)															
	Ilość osób															
	Ilość etatów															

*Szczegółowa kalkulacja wynagrodzenia oraz uzasadnienie ewentualnego wzrostu zatrudnienia (w szczególności do rozdziałów klasyfikacji budżetowej)

.....
Podpis Dyrektora Szkoły

Pleszew dn.

.....
Podpis Głównego Księgowego

sporządził:.....
(pracownik do spraw kadr)

.....
Nazwa komórki organizacyjnej

Wzór formularza nr 2d
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

PLAN DOTACJI
DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH /DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH*
NA ROK 2023**

Rozdz.	§	Nazwa zadania	Plan dotacji celowej/podmiotowej* na 30.09.2022	Wykonanie dotacji celowej/podmiotowej* na 30.09.2022 roku	Przewidywane wykonanie dotacji celowej/podmiotowej* na koniec 2022 roku	Plan dotacji celowe/podmiotowej* na 2023

* odpowiednie zaznaczyć,
** formularz dostosować do potrzeb wydziału usuwając zbędne lub dodając niezbędne komórki.

.....
data i podpis Kierownika Wydziału

.....
Nazwa jednostki budżetowej/ komórki organizacyjnej UMiG

Wzór formularza nr 3
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

*Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2023 rok**

dział	rozdział	§	Nazwa zadania	Łączne nakłady	Okres realizacji zadania		Plan na 30.09.2022	Wykonanie na 30.09.2022	Przewidywane wykonanie na 31.12.2022	Plan na 2023	Plan na 2024	Plan na 2025	Plan na 2026	Limit zobowiązań	
					od	do									
Razem															

* w przypadku występowania danego zadania w WPF, wymagana bezwzględna zgodność nazwy i planu z WPF.

.....
Podpis Kierownika Wydziału

.....
Nazwa jednostki pomocniczej (osiedla/ sołectwa)

Liczba mieszkańców na 30 czerwca 2022 roku	
Wysokość środków na 2023 rok	

Wniosek o ujęcie przedsięwzięć w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2023*						
Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2023 rok	Oznaczenie jednostki organizacyjnej UMiG Pleszew koordynującej zadanie	Kwota przyjęta w projekcie budżetu
	rozdział	§				wypełnia Skarbnik
1	2	3	4	5	6	7

.....
data, pieczętki i podpisy osób składających wniosek

- * Należy zsumować:
- 1) zadania występujące w paragrafie danego rozdziału,
 - 2) paragrafy występujące w danym rozdziale,
 - 3) wszystkie występujące we wniosku rozdziały.

.....
Nazwa jednostki składającej zestawienie

Wzór formularza nr 5
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Dział
Rozdział

Lp.	Fundusz świadczeń socjalnych	Wysokość podstawy odpisu podstawowego	Liczba osób/etaty		Kwota odpisu na 2023 rok w zł
			2022 rok	2023 rok	
1.	Pracownicy administracji i obsługi				
	odpis podstawowy na jednego zatrudnionego (37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą)				
	odpis na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności (6,25% podstawy odpisu podstawowego)				
	odpis na każdego emeryta i rencistę uprawnionego do opieki socjalnej sprawowanej przez pracodawców (6,25% podstawy odpisu podstawowego)				
	odpis podstawowy na jednego pracownika zatrudnionego w szczególnie uciążliwych warunkach pracy (50% podstawy odpisu podstawowego naliczonego w stosunku do przeciętnej liczby zatrudnionych)				
Razem odpis na fundusz świadczeń socjalnych		X			

.....
data, pieczętki i podpisy osób składających zestawienie

.....
Nazwa jednostki składającej zestawienie

Wzór formularza nr 6
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - oświata

Dział	
Rozdział	

Lp.	Fundusz świadczeń socjalnych	Wysokość podstawy odpisu podstawowego	Liczba osób/etaty		Kwota odpisu na 2023 rok w zł
			2022 rok	2023 rok	
1.	pracownicy obsługi i administracji				
	odpis podstawowy na jednego zatrudnionego (37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim lub w drugim półroczu roku poprzedniego, jeżeli przeciętne wynagrodzenie z tego okresu stanowiło kwotę wyższą)				
	odpis na każdą zatrudnioną osobę, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności (6,25% podstawy odpisu podstawowego)				
	odpis na każdego emeryta i rencistę uprawnionego do opieki socjalnej sprawowanej przez pracodawców (6,25% podstawy odpisu podstawowego)				
	odpis podstawowy na jednego pracownika zatrudnionego w szczególnie uciążliwych warunkach pracy (50% podstawy odpisu podstawowego naliczonego w stosunku do przeciętnej liczby zatrudnionych)				
2.	pracownicy pedagogiczni (nauczyciele)				
	iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej, określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej na podstawie art. 5 pkt. 1 lit. a i art 6 ust. 1 pkt. 2 ustawy o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw, ustalonej corocznie w ustawie budżetowej				
3.	nauczyciele emeryci i renciści (5% od pobranej emerytury)				
Razem odpis na fundusz świadczeń socjalnych (1+2+3)		X			

.....
data, pieczętki i podpisy osób składających zestawienie

.....
Nazwa komórki organizacyjnej

Wzór formularza nr 7
do Zarządzenia Nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

**Projekt planu dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowanych nimi
wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną na 2023 r.***

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 30.09.2022	Wykonanie na dzień 30.09.2022 r.	Przewidywane wykonanie 2022	Plan na 2023	% (9:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA					
		90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska					
			0690	Wpływy z różnych opłat					
1	Przedsięwzięcia związane z ochroną wód								
		90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
			4300	Zakup usług pozostałych					
2	Przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami								
		90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami					
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia					
			4300	Zakup usług pozostałych					
3	Wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej								
		90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
			6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych					
		90002		Gospodarka odpadami					
			2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących					
				OGÓLEM					

* formularz dostosować do potrzeb wydziału, usuwając zbędne lub dodając niezbędne wiersze.

Pleszew, dn.

Sporządził.....

.....
Podpis Kierownika komórki organizacyjnej

Nazwa instytucji kultury

Wzór formularza nr 8
Zarządzenia nr 115/VIII/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 09.09.2022 r.

Projekt budżetu do Instytucji Kultury na rok 2023

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.					Przewidywane wykonanie 2022 r.					Plan na 2023 r.					% wzrostu (kol. 13 : kol. 8)
		Ogółem	w tym:				Ogółem	w tym:				Ogółem	w tym:				
			z dotacji podmiotowej	z dotacji celowej	z dotacji	ze środków własnych		z dotacji podmiotowej	z dotacji celowej	z dotacji	ze środków własnych		z dotacji podmiotowej	z dotacji celowej	z dotacji	ze środków własnych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:																
1.	PRZYCHODY WŁASNE, w tym:																
1.1.	- przychody ze sprzedaży usług własnych																
1.2.	- przychody z najmu i dzierżawy																
1.3.	- dotacje np. MKiDN i Urząd Marszałkowski																
1.4.	- środki od sponsorów, darowizny																
1.5.	- inne źródła																
2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, W TYM:																
2.1.	- dochód z Urzędu Skarbowego																
2.2.	-																
3.	DOTACJA PODMIOTOWA																
4.	DOTACJA CELOWA																
4.1.	- z budżetu Miasta i Gminy Pleszew																
4.2.	- z innych źródeł																
5.	PRZYCHODY FINANSOWE																
5.1.	- odsetki																
5.2.	-																
6.	POKRYCIE AMORTYZACJI																
7.	PRZYCHODY Z TYTUŁU DAROWIZNY RZECZOWEJ																
8.	POZOSTAŁE PRZYCHODY																
II.	KOSZTY OGÓLEM, w tym na:																
1.	DZIAŁALNOŚĆ BIEŻĄCA, z tego:																
1.1.	Wynagrodzenia:																
a)	- osobowe																
b)	- bezosobowe																
1.2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy																
1.3.	Świadczenia urlopowe																
1.4.	Pozostałe, z tego:																
a)	- Energia (woda, prąd, gaz, olej)																
b)	- Materiały i wyposażenia, w tym:																
	- materiały biurowe																
	- środki czystości																
	- zakup zbiorów																
	- wyposażenie																
	- inne (wymienić jakie)																
c)	- Zakup usług, w tym:																
	- usługi wywozu nieczystości																
	- usługi telekomunikacyjne, Internet																
	- opłata śmieciowa																
	- usługi pocztowe																
	- usługi najmu i dzierżawy																
	- inne (wymienić jakie)																
d)	- Podatki																
e)	- Opłaty i składki																
f)	- Ubezpieczenia																

g)	- Opłata za gospodarowanie odpadami																		
h)	- Usługi remontowe i konserwatorskie																		
i)	- Podróże służbowe krajowe i zagraniczne																		
j)	- Szkolenia																		
k)	- Badania lekarskie																		
l)	- inne																		
1.5.	Zużycie materiałów																		
1.6.	-																		
1.7.	-																		
2.	Koszty przedsięwzięć (wymienić jakie)																		
2.1	Nazwa przedsięwzięcia																		
2.2																		
2.3																		
3.	KOSZTY FINANSOWE																		
4.	Remonty (zakres rzeczowy) - prace budowlane																		
5.	Inwestycje (zakres rzeczowy)																		
6	AMORTYZACJA																		
7.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE																		
7.1.	-																		
7.2.	-																		
III.	WYNIK FINANSOWY																		
ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW																			
PRZECIĘTNE WYNAGRODZENIE MIESIĘCZNE																			

Dołączyć uzasadnienie (szczegółowe)

wymienić źródła przychodów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji, w zakresie wydatków uzasadnienie z kalkulacją.

Informacja dodatkowa na temat kalkulacji rezerw na wynagrodzenia

Treść	Objaśnienia - ilość nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych	Wysokość rezerwy
Wynagrodzenie ogółem, w tym:		
- nagrody jubileuszowe		
- odprawy emerytalne		

- należy sporządzić ilościowy wykaz osób, którym przysługuje odprawa emerytalna lub nagroda jubileuszowa

Pleszew dn.

sporządził:.....

.....
 Nazwa jednostki budżetowej/ komórki organizacyjnej UMiG

Wzór formularza nr 9
 Zarządzenia nr 115/VIII/2022
 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
 z dnia 09.09.2022 r.

Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

/ w zł /

Lp	Nazwa i cel projektu lub programu	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)	Jednostka realizująca	Łączne nakłady	Źródła finansowania	Koszty zadania w latach realizacji projektu *			
		Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia					Przewidywane wykonanie w 2022	Plan na 2023	Plan na 2024	Plan na 2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wydatki majątkowe razem						1) środki własne				
							2) środki UE				
							3) budżet państwa				
							Razem				
							1) środki własne				
							2) środki UE				
							3) budżet państwa				
							Razem				
II.	Wydatki bieżące razem						1) środki własne				
							2) środki UE				
							3) budżet państwa				
							Razem				
							1) środki własne				
							2) środki UE				
							3) budżet państwa				
							Razem				
	Wydatki ogółem						1) środki własne				
							2) środki UE				
							3) budżet państwa				
							Razem				

* Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiciu na wszystkie lata trwania projektu.

Sporządził:

(data, podpis)

Podpis:

(Dyrektora jednostki budżetowej, Kierownika komórki organizacyjnej UMiG)

Nazwa jednostki budżetowej/ komórki organizacyjnej UMiG

Plan dochodów i wydatków przedsięwzięć wieloletnich do ujęcia w WPF w 2023 roku

Nazwa projektu/ rozdział*	Rok**	DOCHODY WPF							WYDATKI WPF						
		Dochody ogółem	9.1 (dochody bieżące z końcówką 7,8,9) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż UE	9.1.1 (dochody bieżące z końcówką 7,8,9) tylko środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	9.1.1.1 (dochody bieżące z końcówką 7,8)	9.2 (dochody majątkowe z końcówką 7,8,9) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, inne niż UE	9.2.1 (dochody majątkowe z końcówką 7,8,9) tylko środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	9.2.1.1. (dochody majątkowe z końcówką 7,8)	Wydatki ogółem	9.3 (wydatki bieżące z końcówką 7,8,9) ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż UE	9.3.1 (wydatki bieżące z końcówką 7,8,9) tylko ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	9.3.1.1 (wydatki bieżące z końcówką 7,8)	9.4 (wydatki bieżące z końcówką 7,8,9) ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż UE	9.4.1 (wydatki majątkowe z końcówką 7,8,9) tylko ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	9.4.1.1 (wydatki majątkowe z końcówką 7,8)
.....		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.....		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.....		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
		0,00						0,00							
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* formularz dostosować do potrzeb jednostki (dodając bądź usuwając komórki). Uwaga należy zachować zgodność z projektem budżetu i uchwałą WPF Załącznik nr 2.

** dobór lat zastosować zgodnie z realizacją danego przedsięwzięcia.

Pleszew dn.

.....
środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi

.....
Podpis Dyrektora jednostki budżetowej oraz Głównego Księgowego /
Kierownika komórki organizacyjnej UMIG

sporządził:.....

KARTA OCENY WNIOSKU

SOŁECTWA

Karta oceny wniosku Sołectwa

złożonego w dniu

OCENA FORMALNA WNIOSKU			
L.p.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy wniosek został złożony w terminie? (do dnia 30 września)		
2	Czy złożony wniosek stanowi oryginał dokumentu i podpisany jest przez sołtysa danej miejscowości?		
3	Czy złożona została uchwała zebrania wiejskiego uchwalająca wniosek?		
4	Czy do wniosku dołączona protokół z zebrania wiejskiego?		
5	Czy do wniosku dołączono listę obecności?		
6	Czy przedsięwzięcia wskazane we wniosku są zgodne z zawartymi w protokole z zebrania ?		
7	Czy wniosek zawiera uzasadnienie wskazanych przedsięwzięć?		
8	Czy wniosek zawiera oszacowanie kosztów wskazanych przedsięwzięć?		
9	Czy koszt wskazanych przedsięwzięć mieści się w limicie przyznanych środków?		

OCENA ZGŁOSZONYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ			
Przedsięwzięcie nr 1 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 2 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 3 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		

3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 3 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 4 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 5 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		
Przedsięwzięcie nr 6 wskazane we wniosku			
Lp.	Oceniany element	TAK	NIE
1	Czy przedsięwzięcie jest zadaniem własnym gminy?		
2	Czy przedsięwzięcie służy poprawie warunków życia mieszkańców?		
3	Czy przedsięwzięcie jest zgodne ze strategią rozwoju gminy?		

Uwagi Komisji:

Po dokonaniu w dniu Oceny wniosku, Komisja stwierdza, iż wniosek należy przyjąć do realizacji / wniosek należy odrzucić*

* nieprawidłowe stwierdzenie należy skreślić

Podpisy członków komisji dokonujących oceny:

1.
2.
3.

UZASADNIENIE

Obowiązek przygotowania i poinformowania mieszkańców gminy o założeniach do projektu budżetu oraz kierunkach polityki Miasta i Gminy Pleszew wynika z:

- art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym,
- § 1 uchwały nr XIII/129/2019 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 24 października 2019 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Pleszew.

Wobec powyższego podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne

Burmistrz Miasta i Gminy

dr hab. Arkadiusz Ptak