

ZARZĄDZENIE NR 85/VIII/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 30 czerwca 2023 r.

w sprawie harmonogramu prac nad przygotowaniem projektu uchwały budżetowej Miasta i Gminy Pleszew na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023, poz. 40 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 podległych jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury oraz prezesów spółek do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

§ 2. Określa się założenia do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2024 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 2024 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 2024 rok – zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Ustalenia zawarte w załącznikach do niniejszego zarządzenia mają zastosowanie do projektowania planów finansowych jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz harmonogramów spółek komunalnych Miasta i Gminy Pleszew.

§ 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 2024 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 2024 rok

1. Podstawą planowania dochodów na 2024 rok jest **przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023**, z uwzględnieniem planu na dzień 30.09.2023 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. Należy uwzględnić szanse z wykorzystaniem możliwości pozyskania środków UE oraz innych środków zewnętrznych.
5. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2023 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 i opłaty za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych ustalone przez Radę Miejską, które w przypadku aktualizacji należy bezzwłocznie skorygować,
 - c) stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego na poziomie 2023 roku, które po urzędowym ogłoszeniu cen skupu drewna i żyta należy skorygować,
 - d) utrzymania wysokiego planowanego wskaźnika ściągłości podatków i opłat lokalnych przyjętego na poziomie **96%**,
 - e) oraz zwiększenia z tytułu zaległości podatkowych, które przyjąć należy na optymalnym poziomie przewidywanej ściągłości.
6. Dochody będące rekompensatą utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych na 2024 rok należy skalkulować wg stanu na dzień 30 czerwca roku podatkowego, na podstawie decyzji oraz deklaracji i informacji podatkowych na dany rok podatkowy zgodnie z art. 7 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, tj. prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej, które po aktualizacji stawek podatkowych należy skorygować.
7. 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 6,5 %, opublikowany w **wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2023 r.)**).
8. Dochody z tytułu sprzedaży majątku należy planować na podstawie wykazu mienia:
 - a) nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2024 roku wraz z ich wstępną wyceną możliwą do uzyskania,
 - b) ze sprzedaży ratalnej przypadającej do spłaty w 2024 roku, sporządzonego na podstawie aktów notarialnych – zawierającego co najmniej rodzaj nieruchomości, termin zapłaty oraz należną kwotę.
9. 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.
10. Dochody z tytułu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym należy założyć na poziomie planu na dzień 30 września 2023 roku.
11. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych – założyć na poziomie planu na dzień 30 września 2023 roku, które należy skorygować po otrzymaniu informacji do kwoty wskazanej przez Ministra Finansów.
12. Subwencje przyjmuje się w wysokościach na poziomie planu na dzień 30 września 2023 roku, które należy skorygować po otrzymanej informacji do wysokości podanych przez Ministra Finansów.
13. Dotacje celowe zlecone gminie ustawami należy zaplanować na poziomie planu na dzień 30 września 2023 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.
14. Dotacje celowe z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się w wysokości określonej w umowach i porozumieniach.
15. Środki i dotacje na projekty realizowane z udziałem Unii Europejskiej należy założyć w wysokości **przyznanego dofinansowania**, z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.
16. Dochody pobierane przez urzędy skarbowe należy zaplanować na poziomie przewidywanego wykonania 2023 roku, z uwzględnieniem szacowanych wartości wskaźników mikro- i makroekonomicznych.
17. Pozostałe dochody po szczegółowej analizie ich przewidywanego wykonania za rok 2023, założyć na poziomie ich realnego wykonania.

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Miasta i Gminy Pleszew na 2024 rok

1. Podstawą planowania wydatków na 2024 rok jest **przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2023**, z uwzględnieniem planu na dzień 30 września 2023 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) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Należy wyszczególnić zadania planowane do realizacji na 2024 rok,
 - c) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
 - d) wydatków na nowo utworzone oddziały w przedszkolach, które należy oszacować na podstawie kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu,
 - e) dotacji na niepubliczne szkoły, przedszkola, żłobki, które należy zaplanować na podstawie obowiązujących przepisów oraz uchwał Rady Miejskiej w tym zakresie,
 - f) wydatków na realizację zadań z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które należy oszacować w wysokości co najmniej prognozowanych dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami,
 - g) wydatków na zadania realizowane przez organizacje pozarządowe, podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego, które należy założyć wg potrzeb, jednak na poziomie nie wyższym niż przewidywane wykonanie roku 2023,
 - h) wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i przedszkolach, które należy zaplanować w wysokości określonej na podstawie założeń podanych w kalkulacji subwencji oświatowej na 2023 rok,
 - i) wydatków na realizację zadań w zakresie funkcjonowania przystanków komunikacyjnych, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych,
 - j) wydatków stanowiących obowiązkową składkę na izby rolnicze, które należy zaplanować zgodnie z ustawą o izbach rolniczych, w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami, pobieranego na terenie działania gminy.
2. **Wydatki rzeczowe o charakterze stałym i ciągłym – ustalić na poziomie przewidywanego wykonania 2023 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 bieżącego 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 2024 rok ze stanem na dzień 30.09.2023 r. (które należy skorygować po otrzymaniu informacji od dysponenta dotacji), za wyjątkiem gdy przepisy szczególne stanowią inaczej – limit wymaga zgodności z wysokością dotacji wynikającą z decyzji Wojewody oraz 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 w Pleszewie dokonują analizy danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Pleszew na lata 2023-2039 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. **Wymagane jest założenie zabezpieczenia w budżecie roku 2024 dla wszelkich przedsięwzięć (bieżące i majątkowe) występujących w WPF z limitem dla roku 2024.**
8. 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.

9. Jednostki budżetowe oraz pracownicy merytoryczni Urzędu Miasta i Gminy w Pleszewie, 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.
10. 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.
11. Nowe (roczne) zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2024 rok po uwzględnieniu przedsięwzięć ujętych w WPF z limitem dla roku 2024 oraz zatwierdzeniu listy zadań do realizacji przez Burmistrza.
12. **Należy bezwzględnie przeprowadzić analizę płatności, które będą realizowane w styczniu 2024 roku, a dotyczyć będą grudnia roku poprzedniego – konieczność zabezpieczenia wydatku w planie.**
13. 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 **30.09.2023 roku** pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów oraz liczbę 12 miesięcy, **z uwzględnieniem skutków finansowych zmiany od 2024 roku kwoty najniższego wynagrodzenia.** Nagrody dla nauczycieli planowane są w wysokości 1 % planowanego funduszu płac. Pula nagród dla nauczycieli planowana jest w proporcjach **0,7%** do dyspozycji dyrektora jednostki oraz **0,3%** 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. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych umów lub planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.
14. Wynagrodzenia nauczycieli planuje się zgodnie z założeniami rządowymi:
 - a) dla okresu styczeń - sierpień 2024 roku – w oparciu o organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2023/2024,
 - b) dla okresu wrzesień - grudzień 2024 roku – przewidywaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2024/2025,
 - c) jednostki oświatowe wskazują w materiałach planistycznych niezbędne dane w zakresie zabezpieczenia środków na odprawy dla nauczycieli, w związku z przejściem na emeryturę, rentę, świadczenie kompensacyjne 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 dzień 30.09.2023 roku, zgodnie z założeniami rządowymi.
15. 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).
16. 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).
17. 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 2023 r. poz. 46), na podstawie złożonych przez pracowników deklaracji, przy jednoczesnym zwiększeniu o środki w wysokości 5%, celem zabezpieczenia środków na osoby mogące zgłosić przystąpienie do PPK w czasie trwania roku budżetowego.
18. 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 2023 r. poz. 998). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2023 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 2023 r. poz. 984). 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 2024.**
19. 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 2023 r. poz. 984).
20. 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) odpawy 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.
21. Wydatki dla jednostek pomocniczych (osiedli) należy ustalić w wysokości **6 zł** na jednego mieszkańca rocznie, nie więcej jednak niż 9 tysięcy.
22. Wydatki (środki) stanowiące fundusz sołecki na 2024 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 utrzymanie 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 30.09.2023 r., jednak nie wyższe niż 6,50 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 „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 „Doposażenie placu zabaw” bądź „Doposażenie siłowni” – z zastosowaniem paragrafu 4210 dla kwoty przedsięwzięcia poniżej lub równej 10.000 zł bądź paragrafu 6060 dla kwoty przedsięwzięcia powyżej 10.000 zł.
- Sołectwa posiadające siedziby typu wigwamy, sale wiejskie, świetlice, zobowiązuje się do uwzględnienia w planie wydatków środków na utrzymanie tych obiektów. Zaleca się nazewnictwo przedsięwzięć w brzmieniu „Utrzymanie sali wiejskiej / wigwamu / świetlicy - niezbędne zakupy materiałów i wyposażenia / zakup niezbędnych usług pozostałych”.
23. Podstawą przyznania dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury jest złożony projekt planu finansowego instytucji, który winien uwzględniać dochody i wydatki związane z bieżącym utrzymaniem obiektów oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, z uwzględnieniem skutków finansowych zmiany od 2024 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, z zachowaniem w szczególności zasad wskazanych w pkt 26-28.
24. Podstawą ustalenia limitu rekompensaty w zakresie zadań powierzonych dla spółek komunalnych Miasta i Gminy Pleszew jest wyliczenie zgodne z postanowieniami zawartymi w obowiązującej umowie wykonawczej z zachowaniem w szczególności zasad wskazanych w pkt 26-28.
25. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
26. Planowanie wydatków bieżących należy poprzedzić szczegółowymi analizami pozwalającymi zapewnić odpowiedni poziom środków.
27. Wszelkie działania realizowane przez Miasto i Gminę Pleszew muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przepis ten przewiduje kilka zasad obowiązujących przy dokonywaniu wydatków, które muszą być spełnione łącznie, w tym:
- a) celowość, która oznacza, że poniesienie wydatku jest niezbędne do realizacji zadania publicznego,
 - b) oszczędność – wiąże się z ograniczeniem wysokości wydatku do minimum niezbędnego, aby zrealizować zadanie na odpowiednim poziomie jakościowym,
 - c) efektywność, tj. uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,
 - d) skuteczność – optymalny dobór metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
 - e) terminowość – ponoszenie wydatków w określonych terminach.
28. **Celem utrzymania w 2024 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) **dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi,**
 - b) **indywidualnego wskaźnika obsługi długu,**
- 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 podległych jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury oraz prezesów spółek do wypracowania oszczędności w stosunku do planu wydatków bieżących roku 2023.**

Zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Pleszew na 2024 rok oraz jednostki organizacyjne/pracownicy odpowiedzialni za ich opracowanie i weryfikację

- 1) **Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy złożyć w wersji papierowej oraz elektronicznej**, w terminie nie później niż do dnia, w przypadku wnioskujących:
 - a) podległe jednostki budżetowe:
 - dochody – 09.10.2023 r.,
 - wydatki bieżące – 12.10.2023 r.,
 - wydatki majątkowe – 18.10.2023 r.,
 - zbiorcze zestawienia opracowywane dla jednostek oświatowych przez Centrum Usług Wspólnych Miasta i Gminy Pleszew – 16.10.2023 r.,
 - b) instytucje kultury:
 - projekt planu finansowego – 29.09.2023 r.,
 - c) spółki komunalne:
 - wniosek o udzielenie rekompensaty wraz z harmonogramem i załącznikami (o których mowa w umowie) – w terminie wynikającym z obowiązujących umów wykonawczych (zapis ust. 1 § 7 umowy),
 - d) PTBS Sp. z o.o., w zakresie realizacji zadań w ramach budżetu Miasta i Gminy Pleszew:
 - dochody – 09.10.2023 r.,
 - wydatki bieżące – 12.10.2023 r.
- 2) Materiały planistyczne należy składać **obligatoryjnie na wzorach** załączonych do zarządzenia, w formie **papierowej i elektronicznej edytowalnej bezpośrednio do Skarbnika na adres mail: abaurycza@pleszew.pl**. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem wnioskujących, są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
- 3) Wnioskujący 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 30.09.2023 r. (dotyczy kierownika GP),
 - b) wykaz mienia ze sprzedaży ratalnej przypadającej do spłaty w 2024 roku, sporządzony na podstawie aktów notarialnych (dotyczy kierownika GP),
 - c) wykaz zawartych umów najmu i dzierżawy wg stanu na dzień 30.09.2023 r. (wnioskodawcy, którzy przekazali lub planują przekazanie majątku Miasta i Gminy Pleszew w posiadanie zależne),
 - 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 30.09.2023 r.,
 - e) wykaz zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz zadań nowych, z wyszczególnieniem nazwy zadania, poniesionych nakładów i prognozy nakładów na 2024 rok. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i źródła finansowania. W przypadku występowania danego zadania w WPF, **wymagana bezwzględna zgodność** nazwy i planu z WPF.
- 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, o których mowa w załączniku nr 2 pkt 27.
- 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), z uwzględnieniem ewentualnych zmian wprowadzonych przez ustawodawcę.
- 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 2024 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 Sołeckiego w 2024 roku, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w tym zakresie. Wnioski podlegają ocenie zgodnie z Kartą oceny wniosku.
- 10) Materiały planistyczne podpisuje w przypadku:
 - a) jednostki organizacyjnej (budżetowej) – główny księgowy (jeśli występuje) i dyrektor danej jednostki,
 - b) komórki organizacyjnej UMiG w Pleszewie – kierownik danej komórki/ pracownik samodzielnego stanowiska,
 - c) instytucji kultury – główny księgowy i dyrektor danej instytucji,
 - d) spółek komunalnych – główny księgowy i prezes spółki.
- 11) Jednostki oświatowe opracowują materiały planistyczne oraz zobowiązane są przedłożyć je w terminie, o którym mowa w pkt 1 lit. a, do siedziby Centrum Usług Wspólnych Miasta i Gminy Pleszew,
- 12) Instytucje kultury opracowują materiały planistyczne oraz zobowiązane są przedłożyć je w terminie, o którym mowa w pkt 1 lit. b, do sekretariatu w Urzędzie Miasta i Gminy w Pleszewie,
- 13) Spółki komunalne przygotowują wniosek wraz z niezbędnymi załącznikami i zobowiązane są przedłożyć go w terminie, o którym mowa w pkt 1 lit. c, do sekretariatu w Urzędzie Miasta i Gminy w Pleszewie,
- 14) PTBS Sp. z o.o. opracowuje (poza materiałami, o których mowa w pkt 13) materiały planistyczne oraz zobowiązana jest przedłożyć je w terminie, o którym mowa w pkt 1 lit. d, do sekretariatu w Urzędzie Miasta i Gminy w Pleszewie,
- 15) Zobowiązuje się wnioskodawców do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy, **w szczególności w przypadku zadań i projektów realizowanych wspólnie przez kilka komórek organizacyjnych.**
- 16) W przypadku realizacji zadań ze środków dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (dotacja na zadania zleczone z WUW, KBW) bądź dotacji z porozumień – propozycję planu składa się na odrębnych wnioskach.
- 17) 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 16.
- 18) **W formularzach bezwzględnie wymagane jest stosowanie dla kolumn wymagających naniesienia kwot następującego formatu komórek:**
 - a) **liczbowego z użyciem separatora z zaokrągleniem do dwóch miejsc po przecinku,**
 - b) **wyrównania tekstu w poziomie do prawej strony.**Przestrzeganie wskazanego zalecenia uchroni przed błędnym przeniesieniem kwoty do projektu budżetu.
- 19) Wnioskujący opracowują materiały planistyczne i ponoszą odpowiedzialność za terminowe ich przedłożenie Skarbnikowi, z wyłączeniem zapisu pkt 11–14.
- 20) Materiały planistyczne podlegają kontroli formalno-rachunkowej przez pracowników Wydziału Finansowego.
- 21) **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 2024 rok

Nazwa wydziału lub jednostki sporządzającej formularz	Numer formularza ²⁾
Wydział Organizacyjny i Spraw Społecznych (OR)	1, 2, 2a, 2d, 5
Wydział Finansowy (FN)	1, 2
Referat Podatków i Opłat (RPiO)	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, 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
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pleszewie	1, 2, 2a, 5
CUW MiG Pleszew	1, 2, 2a, 5
Jednostki oświatowe ¹⁾	1, 2, 2b, 2c, 6
Instytucje Kultury	8
Wskazana przez Burmistrza Komisja – Karta oceny wniosku sołectwa	11
PTBS (realizacja zadań w ramach budżetu Miasta i Gminy Pleszew)	1, 2
Spółki komunalne (zadania powierzone)	12, 13
Stanowisko ds. nadzoru właścicielskiego – uzupełniony materiał planistyczny złożony przez spółki	13

¹⁾ CUW MiG Pleszew opracowuje zbiorcze zestawienie planów finansowych składanych przez jednostki oświatowe.

²⁾ W przypadku incydentalnego wystąpienia wydatku majątkowego w danej jednostce, wymagane wówczas złożenie formularza nr 3.

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

Wzór formularza nr 1
do Zarządzenia Nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

Wniosek o ujęcie dochodów w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2024 ¹⁾										
uzyskanych w ramach ²⁾										
Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa tytułu dochodów/źródła	Uzasadnienie podstawa prawna / wyliczenia / objaśnienia	w zł (zaokrąglenia do dwóch miejsc po przecinku) ³⁾			Dynamika wzrostu/spadku w % (kol. 9/ kol. 6)	Kwota przyjęta w projekcie budżetu wypełnia Skarbnik	
	rozdział	§			Plan na	Wykonanie				Plan na
					30.09.2023	na 30.09.2023	przewidywane na 31.12.2023			2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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

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

3) W miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 100 zł, za wyjątkiem:
- zadań realizowanych ze środków zewnętrznych (dotacje, dofinansowania),
- wymogu wynikającego z przepisu prawa.

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

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

w zł

	Podstawa opodatkowania *	2023		2024	
		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
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

WYKAZ PLANOWANYCH DO SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W ROKU*

/w zł/

Lp.	Nr ewid. Działek/nieruchomości	Powierzchnia w m²	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Uwagi

*Dodatkowo sporządzić prognozę planowanych do sprzedaży nieruchomości na lata 2024-2026 odrębnie dla każdego roku.

.....
data i podpis Kierownika

Wydział Gospodarki Nieruchomości i Planowania Przestrzennego

Wzór formularza nr 1c
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

WYKAZ ZE SPRZEDAŻY RATALNEJ NIERUCHOMOŚCI W ROKU*

/w zł/

Lp.	Nr ewid. Działek/nieruchomości	Powierzchnia w m²	Położenie działki/ek	Nr decyzji	kwota rat dla roku prognozy	Uwagi

*Dodatkowo sporządzić prognozę planowanych dochodów na lata 2024-2026 odrębnie dla każdego roku.

.....
data i podpis Kierownika

.....
Nazwa (pieczętka) jednostki składającej wniosek

Wzór formularza nr 2
do Zarządzenia Nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

Wniosek o ujęcie wydatków bieżących w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2024¹⁾										
ponoszonych w ramach										
Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa zadania (rodzaj i zakres wydatków)	Uzasadnienie podstawa prawna / wyjaśnienia / obliczenia / umowa (oznaczenie, czas obowiązywania, wynikająca kwota zobowiązania na 2023 rok)	w zł (zaokrąglenia do dwóch miejsc po przecinku) ³⁾			Dynamika wzrostu/spadku	Kwota przyjęta w projekcie budżetu	
	rozdział	§			Plan na	Wykonanie				Plan na
					30.09.2023	na 30.09.2023	przewidywane na 31.12.2023	2024	w % (kol. 9/ kol. 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

- 1) 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, 646do 649, 651 do 659, 661 do 672 i 680 - wykazuje się we wniosku majątkowym.
- 2) wpisać źródło finansowania wydatku:
- 1) budżet MiG Pleszew,
 - 2) budżet państwa
 - 3) dofinansowanie UE,
 - 4) porozumienie,
 - 5) inne - wskazać
- 3) W miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 100 zł, za wyjątkiem:
- zadań realizowanych ze środków zewnętrznych (dotacje, dofinansowania),
 - wymogu wynikającego z przepisu prawa.

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

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Wzór formularza nr 2a
do Zarządzenia Nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 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 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 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 rozbić 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
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

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

Dział

Rozdział

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2023				Plan na 2024 rok				% 7:3	% 8:4	% 9:5	Uwagi
		Początkujący	Mianowani	Dyplomowani	Razem (3+4+5)	Początkujący	Mianowani	Dyplomowani	Razem (7+8+9)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wynagrodzenia osobowe ogółem, (§ 4790) z tego:												
a)	wynagrodzenie x 12 m-cy												
b)	godziny ponadwymiarowe - stałe i zastępstwa doraźne												
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4800)												
3.	Wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170)												
4.	Dodatki wiejskie (§ 3020)												
5.	Składka na ubezpieczenie społeczne (§ 4110) [poz. 1-4]												
6.	Składka na Fundusz Pracy (§ 4120) [poz. 1-4]												
7.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (§ 4140)												
8.	Wpłaty do PPK (§ 4710)												
	Ilość osób												
	Ilość etatów												

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

Pleszew dn.

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

.....
Podpis Dyrektora Szkoły

.....
Nazwa komórki organizacyjnej

Wzór formularza nr 2d
do Zarządzenia Nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

PLAN DOTACJI
DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH /DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH*
NA ROK 2024**

Rozdz.	§	Nazwa zadania	Plan dotacji celowej/podmiotowej* na 30.09.2023	Wykonanie dotacji celowej/podmiotowej* na 30.09.2023 roku	Przewidywane wykonanie dotacji celowej/podmiotowej* na koniec 2023 roku	Plan dotacji celowej/podmiotowej* na 2024

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

.....
data i podpis Kierownika Wydziału

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

*Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2024 roku**

dział	rozdział	§	Nazwa zadania	Łączne nakłady	Okres realizacji zadania		Plan na 30.09.2023	Wykonanie na 30.09.2023	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023	Plan na 2024	Plan na 2025	Plan na 2026	Plan na 2027	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)

Wzór formularza nr 4
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

Liczba mieszkańców na 30 czerwca 2023 roku	
Wysokość środków na 2024 rok	

Wniosek o ujęcie przedsięwzięć w projekcie budżetu Miasta i Gminy Pleszew na rok 2024*						
Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 2024 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
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Dział
Rozdział

Lp.	Fundusz świadczeń socjalnych	Wysokość podstawy odpisu podstawowego	Liczba osób/etaty		Kwota odpisu na 2024 rok w zł
			2023 rok	2024 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

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - oświata

Dział	
Rozdział	

Lp.	Fundusz świadczeń socjalnych	Wysokość podstawy odpisu podstawowego	Liczba osób/etaty		Kwota odpisu na 2024 rok w zł
			2023 rok	2024 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)				
	ilożycyn 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 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

**Projekt planu dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowanych nimi
wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną na 2024 r.***

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 30.09.2023	Wykonanie na dzień 30.09.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023	Plan na 2024	% (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
do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
z dnia 30.06.2023 r.

Projekt budżetu do Instytucji Kultury na rok 2024

Dział
Rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.					Przewidywane wykonanie 2023 r.					Plan na 2024 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	
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, 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.	POZOSTALE 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.	POZOSTALE PRZYCHODY																
II.	KOSZTY OGÓŁEM, 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																					

Dolączyć 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
 do Zarządzenia nr 85/VIII/2023
 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew
 z dnia 30.06.2023 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 2023	Plan na 2024	Plan na 2025	Plan na 2026	Plan na
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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)

Plan dochodów i wydatków przedsięwzięć wieloletnich do ujęcia w WPF w 2024 roku

Nazwa projektu/ rozdział ¹⁾	Rok ²⁾	DOCHODY WPF ³⁾							WYDATKI WPF ³⁾						
		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 niepodlegające zwrotowi, inne 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 majątkowe z końcówką 7, 8, 9) ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające 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							
		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							
		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
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

¹⁾ formularz dostosować do potrzeb jednostki (dodając bądź usuwając komórki). Uwaga należy zachować zgodność z projektem budżetu i uchwałą WPF Załącznik nr 2.

²⁾ dobór lat zastosować zgodnie z realizacją danego przedsięwzięcia.

³⁾ w przypadku zmiany przez ustawodawcę oznaczeń pozycji WPF, załącznik należy dostosować do obowiązujących przepisów w uzgodnieniu ze Skarbnikiem.

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.

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

Nazwa i adres spółki

Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew

Wniosek o udzielenie Rekompensaty rocznej

W imieniu Spółki, zgodnie z umową powierzenia nr,
z dnia, składam wniosek o udzielenie Rekompensaty na rok
w kwocie zł wraz z harmonogramem wypłat transz rekompensaty
w przyszłym roku*.

.....

Podpis Prezesa Spółki

.....

Podpis Głównego Księgowego

Pleszew, dn.

Sporządził:

*W przypadku konieczności zmiany wysokości Rekompensaty w trakcie roku obrotowego, Operator jest zobowiązany przedstawić Gminie odpowiedni wniosek wraz z uzasadnieniem dotyczącym wzrostu uzasadnionych kosztów lub obniżenia przychodów Spółki wynikających z realizacji powierzonego Zadania Publicznego (§ 8 pkt 17 Umowy z PTBS Sp. z o.o., § 8 pkt 18 Umów z PK Sp. z o.o. i Sport Pleszew Sp. z o.o.).

Nazwa i adres spółki:
(pieczęć)

<p>Harmonogram płatności wynikający z rozliczeń umowy wykonawczej z dnia</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew</p>
---	--

WPF		
		<i>Kwota przyjęta w projekcie budżetu (wypełnia Skarbnik)</i>
LIMIT PŁATNOŚCI wynikający z WPF dla roku obrotowego		
LIMIT PŁATNOŚCI do przyjęcia w WPF dla roku prognozowanego [1+2+3]		
LIMIT PŁATNOŚCI do przyjęcia w WPF dla roku prognozowanego (po indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne) [1'+2'+3]		
1. Przyniesienie – umowa wykonawcza		
1'. Przyniesienie (po indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne)		
2. Rekompensata		
2'. Rekompensata (po indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne)		
3. Rekompensata roczna i rozsądny zysk (wynikająca z prognozowanego rozliczenia umowy)		

PRZYSPOZNIENIE – PODNIESIENIE KAPITAŁU			
	ROK BIEŻĄCY	ROK PLANOWANY	<i>Kwota przyjęta w projekcie budżetu (wypełnia Skarbnik)</i>
Przyniesienie – wartość określona w załączniku 2 do umowy wykonawczej			
Przyniesienie / rekompensata wynikająca z rozliczenia za rok ubiegły			
Przyniesienie – wartość określona w aneksie nr z dnia do umowy wykonawczej			
SUMA PRZYSPOZNIENI W ROKU			
Planowane przyniesienie na rok prognozowany zgodnie z umową wykonawczą			

Planowany wzrost kosztów w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne			
Planowane przysporzenie na rok prognozowany zindeksowane o wskaźniki makroekonomiczne			
1. Suma planowanych przysporzeń bez indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne na rok prognozowany			
1'. Suma planowanych przysporzeń zindeksowana o wskaźniki makroekonomiczne na rok prognozowany			
REALIZACJA ROK PLANOWANY			
Data planowanego przekazania środków z budżetu MiG Pleszew – przysporzenie	Wartość planowanego do przekazania przysporzenia		
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
SUMA ŚRODKÓW PRZYSPOZENIA W ROKU			

REKOMPENSATA – USŁUGI ZAKUPIONE W SPÓŁCE			
PLAN			
	Wartość (netto)	Wartość (brutto)	Kwota przyjęta w projekcie budżetu (wypełnia Skarbnik)
Rekompensata – wartość określona w załączniku 2 do umowy wykonawczej			
Rekompensata – wartość określona w aneksie nr z dnia do umowy wykonawczej			
Rekompensata – wartość określona w aneksie nr z dnia do umowy wykonawczej			
Suma rekompensat w roku obrotowym			
Planowana wartość rekompensaty na rok prognozowany zgodnie z umową wykonawczą			
Planowany wzrost kosztów w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne			
Planowane wartość rekompensaty na rok prognozowany zindeksowana o wskaźniki makroekonomiczne			
2. Suma planowanych rekompensat bez indeksacji o wskaźniki makroekonomiczne na rok prognozowany			
2'. Suma planowanych rekompensat zindeksowana o wskaźniki makroekonomiczne na rok prognozowany			

REALIZACJA ROK PLANOWANY			
Data planowanego przekazania środków z budżetu MiG Pleszew – rekompensata (zakup usług – wydatki bieżące)	Wartość rekompensaty (netto)	Stawka VAT	Wartość rekompensaty (brutto)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
SUMA ŚRODKÓW REKOMPENSATY W ROKU (zakup usług – wydatki bieżące)			

REKOMPENSATA ROCZNA I ROZSĄDNY ZYSK			
PLAN NA PODSTAWIE 8 m-cy WYKONANIA UMOWY WYKONAWCZEJ W ROKU OBROTOWYM I 4 m-cy PROGNOZY			
	8 m-cy wykonania	4 m-ce prognozy	Razem przepływ
1. Rekompensata wyliczona wg wzoru określonego w umowie wykonawczej za rok obrotowy			
2. Rozsądny zysk w wysokości dopuszczalnego IRR w roku obrotowym			
SUMA REKOMPENSATY			

Pleszew, dn.

sporządził:

.....
podpis Prezesa Spółki

Weryfikacja – stanowisko ds. nadzoru właścicielskiego

Rozliczenie powierzenia spółce	Rzeczywiste	Prognoza / Rzeczywiste	Prognoza / Rzeczywiste	Prognoza / Rzeczywiste	Prognoza / Rzeczywiste	Prognoza / Rzeczywiste
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wynik na działalności powierzonej						
Przysporzenie						
Korekty:						
Rekompensata						
Rozsądny zysk						
Razem przepływ						
IRR dopuszczalny w dniu podpisania umowy						
IRR rzeczywisty						

.....
pracownik stanowiska ds. nadzoru właścicielskiego

**Projekt planu rzeczowo-finansowego realizacji zadań powierzonych
(sporządzany po złożeniu projektu uchwały budżetowej przez Burmistrza)**

	2024	2025	2026	2027
Przysporzenie (§ 6030)				
Rekompensata – kwota brutto (§ 4300)				

.....
sporządził
pracownik stanowiska ds. nadzoru właścicielskiego

.....
weryfikacja Skarbnika

.....
zatwierdził

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