ZARZĄDZENIE NR 80/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY FROMBORK

z dnia 27 września 2022 r.

w sprawie zasad, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Frombork na 2023 rok

Na podstawie uchwały nr XLV/281/10 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 29 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się dyrektorów i kierowników jednostek budżetowych, dyrektorów instytucji kultury, wymienionych w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, do opracowania projektów planów rzeczowo - finansowych na 2023 rok.

§ 2. Zobowiązuje się kierowników referatów i pracowników urzędu, wymienionych w wykazie stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, do opracowania wycinkowych planów rzeczowo – finansowych na 2023 rok.

§ 3. Zbiorcze i wycinkowe plany finansowe należy opracować w formie tabelaryczno - wartościowej w zakresie, jaki obowiązywał w roku ubiegłym **wraz z częścią opisową uzasadniającą wykazane i zaplanowane kwoty.**

§ 4. 1. **Przy opracowywaniu planów i materiałów wycinkowych należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno-gospodarczej państwa i gminy na 2023 rok,** a szczególnie dotyczące:

1) przewidywanych podwyżek cen towarów, robót i usług,

2) zakładanej stopy inflacji,

3) polityki dotyczącej kształtowania wynagrodzeń, w tym składek na PPE

4) organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych,

5) zasad i warunków przyznawania dotacji na zadania zlecone i własne,

6) zasad i warunków pozyskiwania środków finansowych z funduszy europejskich,

7) zasad sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego,

8) naliczania i pobierania podatków i opłat lokalnych,

9) stosowania ustawy o zamówieniach publicznych.

2. Przy planowaniu wydatków na projekty realizowane z udziałem środków zewnętrznych (krajowych lub zagranicznych) w projekcie budżetu należy wykazać również źródła finansowania wydatków.

§ 5. Ustala się następujące zasady i tryb opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2023 rok dla poszczególnych jednostek budżetowych:

1) **Zespół Szkół we Fromborku** przygotowuje projekt planu finansowego w zakresie dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej dla poszczególnych jednostek (szkoła podstawowa, przedszkole) oraz pozostałych zadań (pozostałe rozdziały), z podziałem na bieżące i majątkowe.

Dochody należy planować na poziomie planu na 2022 rok lub niższego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach. **W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów.**

Przy planowaniu wydatków należy uwzględnić zatwierdzony arkusz organizacyjny szkoły oraz projekt arkusza na cztery miesiące roku szkolnego 2023/2024

a) fundusz płac nauczycieli należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych obciążających fundusz płac,

b) fundusz płac pozostałych pracowników należy planować w oparciu o aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych obciążających fundusz płac, uwzględniając wzrost płacy zasadniczej w wysokości 600 zł w przeliczeniu na jeden etat,

c) pozostałe wydatki należy planować na poziomie planu na 2022 rok lub niższego przewidywanego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, odejmując wydatki jednorazowe z 2022 roku.

Zbiorcze zestawienie projektów planów finansowych należy przygotować z podziałem na zadania finansowane z:

a) subwencji oświatowej

b) dotacji na zadania realizowane w drodze umów i porozumień

c) środków własnych gminy

d) dotacji na zadania zlecone

Do projektu planów finansowych należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków. W przypadku wystąpienia nowych wydatków, w części opisowej należy je wyszczególnić, podając kwotę i podstawę ich umieszczenia w planie finansowym.

2) **Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku**, przygotowuje projekt planu dochodów i wydatków w pełnym układzie klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz własne, uwzględniając dochody i wydatki bieżące i majątkowe. W tym celu należy sporządzić odrębne plany finansowe dla zadań własnych i zleconych oraz plan zbiorczy.

Plan finansowy zadań zleconych należy sporządzić po uzyskaniu informacji o wysokościach planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dochody własne należy planować na poziomie planu na 2022 rok lub niższego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach. **W części opisowej należy omówić poszczególne źródła dochodów.**

Wydatki należy planować na podstawie założeń:

a) fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące zatrudnienie i aktualne stawki zaszeregowania z wyodrębnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, uwzględniając wzrost płacy zasadniczej w wysokości 600 zł w przeliczeniu na jeden etat,.

b) pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu z 2022 roku lub niższego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, odejmując wydatki jednorazowe z 2022 roku.

Do projektu planu finansowego należy dołączyć część opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków. W przypadku wystąpienia nowych wydatków, które nie występowały wcześniej, w części opisowej należy je wyszczególnić, podając kwotę i podstawę umieszczenia w planie finansowym.

§ 6. Ustala się następujące zasady i tryb opracowania przez pracowników **Urzędu Miasta i Gminy Frombork** materiałów do projektu budżetu gminy na 2023 rok.

1) Projekt planu dochodów budżetowych należy przygotować w następujący sposób:

a) stosowane w 2022 roku stawki podatkowe: podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podwyższyć o wskaźnik waloryzacji stawek, ogłoszony przez Ministra Finansów.

b) po ogłoszeniu ceny skupu 1 kwintala żyta, dokonać wyliczenia podatku rolnego przy zastosowaniu stawki maksymalnej z uwzględnieniem stosowanych ulg i zwolnień.

c) planowaną kwotę podatku leśnego wyliczyć po ogłoszeniu średniej ceny sprzedaży drewna z zastosowaniem stawki maksymalnej.

d) opłatę skarbową na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 roku z uwzględnieniem zmian w przepisach.

e) dochody realizowane przez urzędy skarbowe, na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.

f) subwencje, dotacje, udziały w podatkach, zgodnie z informacją od dysponenta środków.

g) dochody z majątku gminy należy planować w oparciu o podjęte decyzje (akty notarialne, uchwały) w sprawie sprzedaży na raty oraz wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, a także ewidencji umów najmu i dzierżawy.

h) pozostałe dochody należy planować na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem zmian w przepisach.

2) Projekt planu wydatków należy przygotować stosując następujące założenia:

a) fundusz płac należy wyliczyć w oparciu o istniejące oraz planowane zatrudnienie, z wyodrębnieniem, dodatkowych wynagrodzeń rocznych, nagród jubileuszowych i innych obciążeń funduszu płac, uwzględniając wzrost płacy zasadniczej w wysokości maksymalnej 600 zł w przeliczeniu na jeden etat.

b) pozostałe wydatki bieżące należy planować na poziomie planu na 2022 rok lub niższego przewidywanego wykonania za 2022 rok z uwzględnieniem wydatków nowych, pomijając wydatki jednorazowe z 2022 roku.

c) wydatki inwestycyjne w oparciu o wieloletnią prognozę finansową uwzględniając nowe zadania i programy realizowane ze środków unijnych. W części opisowej dla zadania inwestycyjnego należy przedstawić w szczególności wskazanie celowości inwestycji, źródła finansowania, udział własny inwestora w zakresie realizacji inwestycji, charakterystykę efektów inwestycyjnych, termin rozpoczęcia i zakończenia inwestycji, wartość kosztorysową, stan przygotowania inwestycji do realizacji (plany zagospodarowania przestrzennego, uregulowanie własności gruntowe i inne)

d) wydatki na tworzenie rezerw ustala się zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

e) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii planuje się na poziomie planowanych dochodów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu.

f) dotacje dla instytucji kultury planuje referat urzędu wg kompetencji na wniosek instytucji kultury.

Do projektów należy dołączyć cześć opisową uzasadniającą wielkość planowanych środków oraz sposób wyliczenia. **Do wyjaśnień należy dołączyć informacje o już zawartych umowach (z podaniem dat zawarcia) oraz kosztach obciążających budżet roku 2023 i lat następnych.**

§ 7. Materiały do projektów planów finansowych obejmują również charakterystykę majątku danej jednostki organizacyjnej gminy.

§ 8. Jednostki, prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe, gromadzące na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego planują dochody i wydatki wg kalkulacji własnych, podając w objaśnieniach szczegółowe uzasadnienie wraz z oszacowaną kwotą wpływów.

§ 9. Kompletne plany finansowe wraz z częścią opisową, **w wersji papierowej**, należy złożyć u Skarbnika w terminie **do 18 października 2022 roku.**

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork
nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

W Y K A Z
jednostek organizacyjnych gminy i stanowisk pracy opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2023 rok

l.p	Nazwa jednostki i stanowiska pracy	Osoby odpowiedzialne za opracowanie	Zakres objęty opracowaniem - dział	Szczegółowość wg załącznika
1	Skarbnik Gminy	Ewa Rymarska	**Dochody, Wydatki, Przychody, Rozchody**	opracowanie zbiorcze budżetu
2	Zespół Szkół	Sylwia Mechlińska	**DOCHODY:** **801 -** dochody jednostki **WYDATKI:** **801** - Oświata i Wychowanie	2,3,4,5,7, 10,12,13,14
3	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Janina Jachimowicz	**DOCHODY:** **852 -** dochody jednostki **WYDATKI:** **852** – Opieka społeczna **853** – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **854** - Edukacyjna opieka wychowawcza **855** - Rodzina	2,3,4,5,6,7, 14
4	Centrum Kulturalno Biblioteczne	Justyna Podleś	**WYDATKI:** **921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11,14
	Przewodnicząca Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Janina Jachimowicz	**WYDATKI:** **851** – wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi, wydatki na przeciwdziałanie narkomanii	3
	Stanowisko ds. obsługi Rady Miejskiej	Dorota Rudnicka	**WYDATKI:** **750-** obsługa Rady Miejskiej we Fromborku	3
	Stanowisko ds. wymiaru podatków i opłat lokalnych	Agnieszka Szapiel	**DOCHODY:** **756** – wpływy z tytułu podatków, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2
	Stanowisko ds. dochodów, windykacji i płac	Beata Sobiło	**WYDATKI:** **010** – wpłaty na rzecz Izb Rolniczych **750, 756** – prowizja za pobór podatków, koszty komornicze, PFRON **900** - koszty komornicze **Wszystkie działy** – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3,14
10	Stanowisko ds. gospodarki mieszkaniowej	Ewelina Rygwelska	**DOCHODY:** **700** – wpływy z czynszów i innych opłat za lokale mieszkalne **WYDATKI:** **700** – wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej, bez wydatków na remonty lokali komunalnych	2,3
11	Stanowisko ds. obsługi kasy	Agata Wojtusiszyn	**WYDATKI:** **Wszystkie działy** – wydatki funduszu sołeckiego	2,3,8

12	Stanowisko ds. gospodarki gruntami, lokalami i rolnictwa	Agnieszka Kraińska	**DOCHODY:** **010 -** dzierżawa gruntów rolnych**,** dochody ze sprzedaży nieruchomości rolnych **700** – dochody z opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste nieruchomości, najmu i dzierżawy składników majątkowych, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, opłat portowych, itp. **WYDATKI:** **700, 801 -** wydatki z zakresu gospodarki nieruchomościami, w tym budynek przedszkola	2,3
13	Zastępca Kierownika Urzędu Stanu Cywilnego	Małgorzata Misiuk	**WYDATKI:** **750** – wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń	3
14	Stanowisko ds. budownictwa i gospodarki komunalnej	Martyna Szyc	**DOCHODY:** **600 -** dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego **WYDATKI:** **600** – wydatki na drogi publiczne gminne **710** – wydatki na plany, opracowania geodezyjne i kartograficzne **926 -** wydatki na utrzymanie Orlika, stadionu miejskiego, świetlic **Wszystkie działy** – w zakresie inwestycji	2,3,4
15	Stanowisko ds. obrony cywilnej, spraw wojskowych, zarządzania kryzysowego i ochrony informacji niejawnych	Mirosław Witczak	**WYDATKI:** **754-** wydatki na bezpieczeństwo publiczne i zarządzanie kryzysowe	3
16	Stanowisko ds. pozyskiwania środków finansowych	Alina Możeluk	**DOCHODY:** **Wszystkie działy** - w zakresie pozyskiwania środków finansowych na zadania bieżące i majątkowe **WYDATKI:** **Wszystkie działy** - w zakresie pozyskiwania środków finansowych na zadania bieżące i majątkowe	2,3,4,5
17	Informatyk	Damian Krasiński	**WYDATKI:** **750 –** zakup materiałów i wyposażenia komputerowego	3
18	Stanowisko ds. ochrony środowiska	Małgorzata Ostrouch	**DOCHODY:** **900 –** ochrona środowiska **WYDATKI:** **900 –** ochrona środowiska	2,3
19	Stanowisko ds. organizacyjno-kadrowych i archiwum	Natalia Gdula	**WYDATKI:** **Wszystkie działy -** materiały biurowe, badania lekarskie pracowników, zakup leków i środków medycznych, ekwiwalenty za odzież, itd.	3
20	Stanowisko ds. administracyjno-kontrolnych	Maja Rabizo	**DOCHODY:** **710** – wpływ z opłat za miejsca grzebalne **WYDATKI:** **700 -** remonty lokali należących do zasobu	2,3,9

			mieszkaniowego gminy **710** – wydatki z zakresu administracji cmentarzem **Wszystkie działy -** współpraca z instytucjami pożytku publicznego **750 -** składki opłacane z tytułu przynależności do stowarzyszeń i związków międzygminnych	
21	Stanowisko ds. finansowych	Beata Sobiło	**WYDATKI:** **750 -** wydatki z tytułu ubezpieczeń i podatku VAT	3
22	Komendant Gminny ZOSP RP we Fromborku	Damian Krasiński	**WYDATKI:** **754** - wydatki na ochronę przeciwpożarową	3
23	Stanowisko ds. promocji i turystyki	Bernadeta Gajewska	**WYDATKI:** **630 -** wydatki bieżące CIT bez wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń **750** - wydatki bieżące na promocję	3

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Plan dochodów na 2023 rok

Dz	Rozdz	§	Treść	Źródło Finansowania	Przewidywanie wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	z tego	
							bieżące	majątkowe
			Dochody ogółem					

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Burmistrz
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Wydatki budżetu gminy na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Źródło finansownia	Przewidywane wykonanie 2022 r.	Plan 2023 r.	w tym:													
							Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:			
								Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	w. na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art.. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp w części zw. z realizacją zadań jst	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst przypadające do spłaty w roku budżetowym	Wydatki na obsługę długu		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków wym. w art.. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ufp	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
			Wydatki ogółem																

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2023 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2023 roku	Planowane wydatki jednoroczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2023	w tym źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
Ogółem											

Załącznik nr 5 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi

L.p	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu 6 + 7)	w tym:		Planowane wydatki 2023 r.								
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9 + 13)	z tego:							
								Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego źródła finansowania			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania		
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Ogółem wydatki majątkowe i bieżące:															
1.	**Wydatki majątkowe razem:**	**x**													
1.1	Program:														
	Priorytet:														
	Działanie:														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki, z tego:														
	2020 r.														
	2021 r.														
	2022 r.														
	2023 r.														
2	**Wydatki bieżące razem:**	**x**													
2.1	Program:														
	Priorytet:														
	Działanie:														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki, z tego:														
	2020 r.														
	2021 r.														
	2022 r.														
	2023 r.														

Załącznik nr 6 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	dochody -dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
Ogółem									

Załącznik nr 7 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r.

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
		Ogółem							

Załącznik nr 8 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w 2023 r.

w złotych

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej	Kwota
SOŁECTWA		
1.	Sołectwo Baranówka	
2.	Sołectwo Biedkowo	
3.	Sołectwo Bogdany	
4.	Sołectwo Drewnowo	
5.	Sołectwo Jędrychowo	
6.	Sołectwo Krzywiec	
7.	Sołectwo Krzyżewo	
8.	Sołectwo Narusa	
9.	Sołectwo Nowe Sadłuki	
10.	Sołectwo Ronin	
11.	Sołectwo Wielkie Wierzno	
	Ogółem	

Załącznik nr 9 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Zestawienie planownych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2023 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1							
2							
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
Ogółem							

Załącznik nr 10 do Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Dział.....
Rozdział.....

Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych

Lp	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Projekt planu na 2023 rok	Wskaźnik 5:4
I	Stan środków pieniężnych na początek roku				
II	Przychody ogółem, z tego:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
III	Razem / I + II /				
IV	Wydatki ogółem, z tego:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
V	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
VI	Razem / IV + V /				
VII	Należności				
VIII	Zobowiązania				

....
Data Podpis

Załącznik Nr 11 do Zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

_____
(nazwa instytucji kultury)

Dział _____
Rozdział _____

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2023 ROK

Lp.		Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 rok	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Projekt planu na 2023 rok	Wskaź. 5:3	Wskaź. 5:4
1		*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.		**PRZYCHODY WŁASNE, z tego:**					
	A	Wpływy z prowadzonej działalności podstawowej					
	B	Wpływy z prowadzonej działalności dodatkowej, w tym:					
		- z reklamy					
		- z najmu i dzierżawy					
		- ze sprzedaży towarów i usług					
		- odsetki od środków na rachunkach bankowych					
	C	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych, z tego:					
		- darowizny					
		- inne (wymienić)					
	D	Inne źródła					
2.		**DOTACJA Z BUDŻETU GMINY, z tego:**					
		- na działaność bieżącą					
		- na remonty					
		- na inwestycje					
3.		**WYDATKI OGÓŁEM, z tego:**					
	A	Wynagrodzenia osobowe, z tego:					
		Wynagrodzenia osobowe					
		Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
		Fundusz Świadczeń Socjalnych					
	B	Wynagrodzenia bezosobowe					
		Wynagrodzenia bezosobowe					
		Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	C	Honoraria					
	D	Remonty					
		ze środków gminy					
		ze środków własnych					
	E	Wydatki inwestycyjne					
		ze środków gminy					
		ze środków własnych					
	F	Pozostałe wydatki, z tego:					
		- energia (woda, prąd, gaz, CO)					
		- materiały					
		- wyposażenie					
		- usługi					
		- podatki, opłaty i składki					
		- czynsze					
		- inne wydatki					
4.		**WYNIK FINANSOWY (1+2-3)**					
5.		**ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW**					

.....
Data

_____
Podpis

Załącznik Nr 12 do Zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela

Uzyskanie stopnia awansu zawodowego	**Przewidywane wykonanie w 2022 r. i planowane w 2023 r.**			
	Liczba awansów		**Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego (bez odpisów na z.f.ś.s.)**	
	2022	**2023**	**2022**	**2023**
Kontraktowy				
Mianowany				
Dyplomowany				

Szkoła Podstawowa, Przedszkole, Świetlice Szkolne – dane dotyczą nauczycieli.

Dane sporządzić dla każdego rodzaju działu i rozdziału – odrębnie, wg poszczególnych grup awansu zawodowego.

Data: …… Podpis …….

Załącznik Nr 13 do Zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022 r.

Plan zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych nauczycieli w 2023 roku

L.p.	Liczba etatów	Płaca zasadnicza (plan na 12 m-cy 2023 roku), w tym:	Uwzględniona podwyżka płac	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Nagroda jubileuszowa	Nadgodziny	Nagrody	Odprawa emerytalna/rentowa	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Dodatki- … (*wisać jakie)*	Ogółem

4010	Rozdział ….	
4040		
4110		
4120		
4170		
Ogółem rozdział		

Uwaga:

Dane sporządzić w podziale na poszczególne stopnie awansu zawodowego nauczycieli dla każdego rozdziału odrębnie

Załącznik Nr 14 do Zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Frombork
Nr 80/2022 z dnia 27 września 2022

Plan zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych w 2023 roku

L.p.	Stanowisko	Wielkość etatu	Płaca zasadnicza (plan na 12 m-cy 2023 roku), w tym:	uwzględniona podwyżka płac	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Nagroda jubileuszowa	Nagrody	Odprawa emerytalna/rentowa	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Inne-*wisać jakie*	Ogółem

4010	Rozdział ……..	
4040		
4110		
4120		
4170		
Ogółem rozdział		

Uwaga:
Dane sporządzić dla każdego rozdziału odrębnie