

Zarządzenie Nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
Gminy Linia na 2024 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 roku poz.40 ze zm.), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.), § 1 uchwały Nr 341/XLV/2010 Rady Gminy Linia z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządzam co następuje:

§ 1

Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników jednostek posiadających osobowość prawną, dla których Gmina jest organem założycielskim oraz pracowników merytorycznych realizujących zadania do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 r. w terminie określonym w § 2 pkt 2 załącznika do uchwały Nr 341/XLV/2010 Rady Gminy Linia z dnia 31 sierpnia 2010 r. tj do 15 października 2024 r.

§ 2

Określa się założenia do projektu budżetu Gminy Linia na 2024 r., w tym:

- zasady konstrukcji projektu budżetu gminy – zgodnie z załącznikiem nr 1,
- założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych – zgodnie z załącznikiem nr 2,
- założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych – zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3

Określa się zakres prac nad materiałami planistycznymi oraz jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację – zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 4

Określa się wzory druków do projektu budżetu Gminy Linia na 2024 r.- zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5

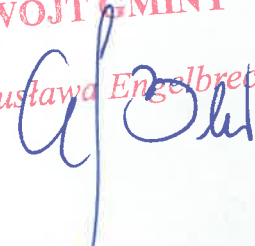
Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy Linia.

§ 6

Nadzór nad pracami związanymi z przygotowaniem projektu budżetu Gminy Linia na 2024 r. sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY
Bogusława Engelbrecht


Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13 września 2023 r.

Zasady konstrukcji projektu budżetu Gminy Linia na 2024 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy opracować w oparciu o:
 - Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)
 - Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.)
 - Przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Gminy Linia, zarządzenia Wójta Gminy Linia)
 - Informację Ministra Finansów o planowanych udziałach budżetu Gminy w dochodach budżetu państwa oraz ustalonych subwencjach na 2024 rok.
 - Informację Wojewody Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej.
 - Zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata następne.
 - Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2023 roku.
2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2024 rok:
 - średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) – 6,60%
 - wysokość minimalnego wynagrodzenia w 2024 r. – od stycznia 2024 do czerwca 2024 4.242,00 zł. od lipca 2024 r. do grudnia 2024 r. 4.300,00 zł.
 - przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - prognozuje się że nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 11,1%.

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych Gminy Linia na 2024 rok.

1. Dochody budżetu planuje się w pełnej szczegółowości
2. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2024 rok należy uwzględnić:
 - przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023.
 - zmiany w uchwałach podatkowych,
 - poziom windykacji zaległości podatkowych,
 - podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
 - planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.
3. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
4. Dochody z podatków i opłat lokalnych winny być planowane na poziomie dochodów z 2023 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
5. Dochody podatkowe z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych należy ustalić, przyjmując obecnie obowiązujące stawki podatkowe.
6. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2024 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy.
7. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
8. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych - w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,
 - podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów.
9. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.
10. Dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów.
11. Zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych Gminy Linia na 2024 rok.

1. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- zabezpieczenie środków finansowych na zadania dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
- zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
- zapewnienie środków na inwestycje kontynuowane i ujęte w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

2. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023 pomniejszonego o jednorazowe wydatki w 2023 r. powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług (dotyczy zakupu: energii, opału, paliwa itp.).

3. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące powinny wskazać zakres planowanych remontów i szacunkowy kosztorys.

4. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2023 r. z uwzględnieniem skutków planowanych zmian w 2024 r. wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych. Nagrody planowane są w wysokości do 5% planowanego funduszu płac.

5. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg planowanych i zawartych umów ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

6. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997r. Nr 160 poz. 1080 z późn. zm.)

7. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1429 z późn. zm.)

8. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (np. osiągnięcie określonego wieku, powroty z urlopów macierzyńskich).

9. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2023 r. poz. 998,1586 z późn. zm.)

10. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2024 r., następnie zadania kontynuowane oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym..

11. W projekcie budżetu gminy przyjmuje się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Zakres prac nad materiałami planistycznymi do projektu budżetu Gminy Linia oraz jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację.

1. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej w terminie określonym w § 2 pkt 2 załącznika do uchwały Nr 341/XL/V/2010 Rady Gminy Linia z dnia 31 sierpnia 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej tj. do 15.10.2023 r.
2. Materiały planistyczne należy złożyć na drukach załączonych do zarządzenia.
Dopuszcza się możliwość złożenia dodatkowo innych druków, które zdaniem kierowników jednostek i referatów, bądź pracownika merytorycznego są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
3. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. Obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków.
4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzane w układzie klasyfikacji budżetowej, 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 2023 r. poz.1347).
5. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje oraz objaśnienia dla każdego źródła dochodów, przychodów oraz objaśnienia planowanych wydatków ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na 31.12.2023 r.
6. Podstawą przyznania dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury jest dokumentacja planistyczna obejmująca: kalkulację wydatków związanych z działalnością bieżącą (statutową), kalkulację wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz kalkulację wydatków związanych z organizacją imprez.
7. Priorytet zadań wnioskowanych przez Radnych i sołectwa powinien być ściśle związany z możliwościami finansowymi gminy oraz z ich znaczeniem dla społeczności lokalnej.
8. Komisja ds. rozwiązywania problemów alkoholowych przedstawi projekt Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Program Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Linia na 2024 r. wraz z finansowymi propozycjami realizacji. Wydatki należy zaplanować do kwoty przewidywanych dochodów. Za terminowe przedłożenie projektu odpowiada Pełnomocnik Wójta Gminy w sprawie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.
9. Kierownicy jednostek organizacyjnych, instytucji kultury oraz pracownicy merytoryczni – opracowują materiały planistyczne i ponoszą odpowiedzialność za terminowe ich przedłożenie Skarbnikowi Gminy w terminie umożliwiającym dokonanie analizy materiałów w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 października 2023 r.

Załącznik nr 5
do Zarządzenia nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r.

Nr formularza	Nazwa formularza	Sporządzający
1	Projekt planu dochodów na 2024 r.	Stanowiska UG, GOPS, jednostki oświatowe, żłobek
2	Projekt planu dochodów na 2024 r.-podatki	Stanowisko pracy ds. wymiaru podatków
3	Projekt planu dochodów z tytułu mienia komunalnego na 2024 r.	Stanowisko pracy d/s gospodarki nieruchomościami i planowania przestrzennego
4.	Zestawienie planowanych do sprzedaży nieruchomości w 2024 r.	Stanowisko d/s gospodarki nieruchomościami i planowania przestrzennego
5.	Projekt planu dochodów na 2024 r.-dotacje Z UE	Stanowisko ds. zamówień publicznych, projektów europejskich i programów zewnętrznych
6.	Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na 2024 r.	Kierownik USC
7.	Projekt planu dochodów i wydatków na 2024 rok w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej, ściekowej i śmieciowej	Stanowisko ds. gospodarki komunalnej i ochrony środowiska oraz stanowisko ds. wymiaru opłat
8.	Tabela kalkulacyjna wynagrodzeń osobowych UG Linia, oświaty, żłobka i GOPS na 2024 r.	Sekretarz Gminy, stanowisko ds. płac i księgowości budżetowej UG, stanowiska księgowości oświaty, żłobka i GOPS
9.	Tabela kalkulacyjna wynagrodzeń w oświacie	Stanowisko ds. organizacyjnych i księgowości oświatowej
10.	Projekt planu wydatków budżetowych na 2024 r.	Stanowiska UG, GOPS, żłobka, jednostki oświatowe
11.	Plan rzeczowo-finansowy inwestycji i zakupów inwestycyjnych w latach 2023-2024 i następnych	Sekretarz Gminy, stanowisko ds. inwestycji, stanowisko ds.zamówień publicznych,projektów europejskich i programów zewnętrznych, GOPS jednostki oświatowe, żłobek
12.	Projekt planu wydatków na 2024 rok związanych z realizacją zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	Pełnomocnik Wójta ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczenia Narkomanii
13.	Projekt planu przychodów i kosztów na 2024 rok	Kierownicy jednostek posiadających osobowość prawną dla których Gmina jest organem założycielskim
14.	Karta Przedsięwzięcia do WPF	Sekretarz Gminy, stanowisko ds inwestycji,stanowisko ds. zamówień publicznych, projektów europejskich i programów zewnętrznych,GOPS, jednostki oświatowe, żłobek
15.	Projekt planu dochodów z tytułu usł. komunalnych, opłaty planistycznej, adiacenckiej i zajęcia pasa drogowego	Stanowisko ds.gospodarki nieruchomościami i planowania przestrzennego

Projekt planu dochodów na 2024 r.

Lp	Źródło dochodu	Dział	Rozdział	§	Plan na 30.09.2023 r.	Przewidywane wykonanie za 2023 r.	Projekt planu na 2024 rok	% 8:7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	756	75615					
	Podatek od nieruchomości			0310				
	Podatek rolny			0320				
	Podatek leśny			0330				
	Podatek od środków transportowych			0340				
	Podatek od czynności cywilnoprawnych			0500				
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			0910				
2	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	756	75616					
	Podatek od nieruchomości			0310				
	Podatek rolny			0320				
	Podatek leśny			0330				
	Podatek od środków transportowych			0340				
	Podatek od spadków i darowizn			0360				
	Podatek od czynności cywilnoprawnych			0500				
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			0910				
6	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	756	75618					
	wpływy z opłaty eksploatacyjnej			0460				
Ogółem dochody								

Linia, dn.

Sporządził:

Formularz nr 2
Zarządzenie nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r

Projekt planu dochodów z tytułu podatków na 2024r.

	przewidyw. wyk. za 2023 r.	plan na 2024 r.
	dochód	dochód
podatek rolny		
os. fizyczne		
os. prawne		
podatek leśny		
os. fizyczne		
os. prawne		
podatek od nieruchomości		
os. fizyczne		
os. prawne		
podatek od środków transportowych		
os. fizyczne		
os. prawne		

Linia, dnia

Sporządził:

Projekt planu dochodów z tytułu mienia komunalnego na 2024r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2023 r.	Plan na 2024 r.	%7:6
1	2	3	4	6	7	8
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo pozostała działalność			
		0770	wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności			
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
			wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości			
		0550				
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych			
			wpływy z tyt.przekształcenia prawa użytkowania wiecz.w prawo własności			
		0760				
			wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nier.			
		0770				
700	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			
			Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych			
		0750				
Ogółem dochód						

Linia,dnia

Sporządził:

Formularz nr 4
Zarządzenie nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r.

Zestawienie planowanych do sprzedaży nieruchomości w 2024 r.

Lp.	Nr ewidencyjny działki/nieruchomości 2	Powierzchnia w m ² 3	Położenie działki/ek 4	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania 5	Orientacyjna wartość w zł. 6	Uwagi 7
1						

Linia, dn.

Sporządził:

Formularz nr 5
Zarządzenie nr 104/2022
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r.

Projekt planu dochodów na 2024r. - dotacje z UE

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2023r.
1	2	3	4	5
Ogółem dochody				

Linia, dn.....

Sporządził:

Formularz nr 6
Zarządzenie nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r.

Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidyw. wy k.za 2022 r.	Plan na 2023 r.	%7:6
1	2	3	4	6		8
756	75618	0480				
			zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych			
Ogółem dochód						

Linia, dn.....

Sporządził:

Formularz nr 8
 Zarządzenie nr 104/2023
 Wójta Gminy Linia
 z dnia 13.09.2023 r.

TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ OSOBOWYCH NA 2024r.

nazwa i adres jednostki	klasyfikacja budżetowa			
	Wyszczególnienie	PRZEWIDYW. WYKONANIE ZA 2023 R.	PLAN NA 2024 R.	
	3	miesięcznie 4	rocznie 5	6
Wynagrodzenia osobowe				
Nagrody jubileuszowe		x		
Odprawy emerytalne i rentowe		x		
Fundusz nagród		x		
Ogółem wynagrodz.osobowe		x		
Wynagrodzenia roczne		x		
składki PPK				
Składki ZUS				
Składki na f.pracy				
PFRON				
Odpis na z.f.ś.s.		x		
OGÓŁEM:				

Linia, dn.

Sporządził:

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA**

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r.

TABELA KALKULACYJNA WYNAGRODZEŃ W OŚWIACIE

SZKOŁA PODSTAWOWA W

DANE DO NALICZ.BUDŻETU OŚW.NA 2024 ROK WG DZ/ROZDZ -

1/WYNAGRODZENIA NAUCZYCIELI BRUTTO -

(WYN.ZASADNICZE-

- DOD.MOTYWACYJNY -
- NAGRODY- DYR. -
- WÓJTA -
- AWANSE ZAWOD. -
- NAGR.JUBILEUSZ. -
- ODPRAWY EMERYT. -
- WZROST WYNAGR. -

2/WYNAGRODZENIA OBSŁUGI BRUTTO –

(WYN.ZASADNICZE-

- NAGRODY DYR. –
- NADR.JUBILEUSZ. –
- ODPRAWA EMERYT. –
- WZROST WYNAGR. –

OGÓŁEM WYNAGR.NAUCZ.I OBSŁ. –

- 3/DODATKI – WIEJSKI -
- MIESZK. -

4/FUNDUSZ ZDROW.NAUCZ. -

5/DOKSZTAŁCANIE NAUCZ. –

6/ZASIŁEK NA ZAGOSPOD. –

7/DODATK.WYNAG.ROCZNE -

8/FUND.ŚWIAD.SOCJ.:

- NAUCZYCIELI -
- OBSŁUGI -
- OBSŁ.EMER. –

9/FUND.ŚWIAD.SOCJAL.EMERYT.NAUCZ. -

Projekt planu wydatków GOPS na 2024 r.

DZ	ROZD Z	§	Wyszczególnienie	Przewidywane	Projekt planu	%
				wykonanie 2023		
1	2	3	4	r. 5	6	6 : 5 7
852			POMOC SPOŁECZNA			
	85213		SKŁADKI NA UBEZP. ZDROWOTNEOPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ			
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne			
	85214		ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZP SPOŁECZNE			
		3110	świadczenia społeczne - zasiłki celowe			
		3110	świadczenia społeczne - zasiłki okresowe			
	85215		ZASIŁKI MIESZKANIOWE			
		3110	świadczenia społeczne			
	85216		ZASIŁKI STAŁE			
		3110	świadczenia społeczne			
	85219		OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ			
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			
		4280	zakup usług zdrowotnych			
		4300	zakup usług pozostałych			
		4410	podróże służbowe krajowe			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4330	zakup usług przez jst od innych jst			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
	85230		POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA			
		3110	świadczenia społeczne			
		4220	zakup środków żywności			
	85295		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ			
		3110	świadczenia społeczne - dożywianie			
		3110	świadczenia społeczne - prace społeczno - użyteczne			
		3110	świadczenia społeczne - dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych			
		4220	zakup środków żywności			

854		EDUKACYJNA OIEKA WYCHOWAWCZA			
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			
		3240 stypendia dla uczniów			
855		RODZINA			
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE			
		3110 świadczenia społeczne			
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120 składki na Fundusz Pracy			
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
		4210 zakup materiałów i wyposażenia			
		4300 zakup usług pozostałych			
		4410 podróże służbowe krajowe			
		4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
		4700 Szkolenia pacowników			
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY			
		4210 zakup materiałów i wyposażenia			
	85504	WSPARCIE RODZINY			
		3020 wydatkiosobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120 składki na Fundusz Pracy			
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
		4210 zakup materiałów i wyposażenia			
		4300 zakup usług pozostałych			
		4410 podróże służbowe krajowe			
		4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
		4700 Szkolenia pacowników			
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE			
		4330 zakup usług przez jst od innych jst			
		SKŁADKI NA UBEZP.			
	85513	ZDROWOTNEOPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE			
		4130 składki na ubezpieczenie zdrowotne			
RAZEM PROJEKT GOPS					X

Projekt planu wydatków Oświaty na 2024r.
SP.....

DZ	ROZD Z	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024r.	% 6 : 5
1	2	3	4	5	6	7
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE			
	80101		SZKOŁY PODSTAWOWE			
		2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			
		4260	zakup energii			
		4270	zakup usług remontowych			
		4280	zakup usług zdrowotnych			
		4300	zakup usług pozostałych			
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
		4410	podróże służbowe krajowe			
		4430	różne opłaty i składki			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
		4520	opłaty na rzecz jst			
		4700	szkolenia pracowników			
		4710	wpłaty na PPK			
		4790	wynagrodzenie osobowe nauczycieli			
		4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
	80103		ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH			
		2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
		4790	wynagrodzenie osobowe nauczycieli			

	4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			
80104		PRZEDSZKOLA			
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	składki na Fundusz Pracy			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			
	4260	zakup energii			
	4270	zakup usług remontowych			
	4280	zakup usług zdrowotnych			
	4300	zakup usług pozostałych			
	4330	zakup usług przez jst od innych jst			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
	4410	podróże służbowe krajowe			
	4430	różne opłaty i składki			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
	4520	opłaty na rzecz jst			
	4700	szkolenia pracowników			
	4710	wpłaty na PPK			
	4790	wynagrodzenie osobowe nauczycieli			
	4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			
80107		Świetlicze szkolne			
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
	4120	składki na Fundusz Pracy			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
	4710	wpłaty na PPK			
	4790	wynagrodzenie osobowe nauczycieli			
	4800	dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			
80113		Dowożenie uczniów do szkół			
	2820	dotacja celowa z budżetu na finans.lub dofinans. zadań zlec. do realizacji stowarzyszeniom			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			
	4300	zakup usług pozostałych			
80146		DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI			
	4300	zakup usług pozostałych			
80148		STOŁÓWKI SZKOLNE			
	4220	zakup środków żywności			
80150		REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJACYCH...			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne			

		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			
		4270	zakup usług remontowych			
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
	85401		ŚWIETLICE SZKOLNE			
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			
		4120	składki na Fundusz Pracy			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej także szkolenia młodzieży			
		2820				
	85416		POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM			
		3240	stypendia dla uczniów			
RAZEM PROJEKT OŚWIATY						X

Formularz nr 11
Zarządzenie nr 104/2023
Wójta Gminy Linia
z dnia 13.09.2023 r

PLAN RZECZOWO - FINANSOWY INWESTYCJI I ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH W LATACH 2024 - 2026

Lp.	Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa	Okres realizacji		Przewidywane wykonanie w 2023 r.	Plan na 2024 rok	Pozostało do realizacji w latach następnych		
			od	do			2025	2026	2027
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
I. Inwestycje kontynuowane ogółem									
w tym:									
1)									
2)									
3)									
II. Inwestycje nowo rozpocz. ogółem									
w tym:									
1)									
2)									
3)									
III. Zakupy inwestycyjne ogółem									
w tym:									
1)									
2)									
3)									

Linia, dn.

Sporządził:

**Projekt planu wydatków na 2024 rok
związanych z realizacją zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki
i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki	
				Przewidywane wykonanie za 2023 r.	Plan na 2024 r.
1	2	3	4	7	8
Ogółem					

Linia, dn.....

Sporządził:

Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Plan na 2024 r.	% 6 :5
1	2	5	6	7
I	PRZYCHODY			
1.	Przychody ze sprzedaży działalności podstawowej			
2.	Przychody z pozostałych usług			
3.	Dotacje ogółem: w tym			
	dotacja podmiotowa od organizatora			
	pozostałe dotacje			
4.	Przychody z operacji finansowych			
5.	Pozostałe przychody operacyjne			
	OGÓŁEM PRZYCHODY:			
II	KOSZTY			
1.	Amortyzacja			
2.	Zużycie materiałów			
3.	Inne Usługi Obce: w tym			
	usługi transportowe			
	usługi telekomunikacyjne i pocztowe			
	pozostałe usługi obce			
4.	Wynagrodzenia osobowe			
5.	Wynagrodzenia bezosobowe			
6.	Świadczenia na rzecz pracowników			
7.	Ubezp.spół.i inne narzuty na wynagrodzenia			
8.	Usługi bankowe			
9.	Podróże służbowe			
10.	Pozostałe koszty			
	OGÓŁEM KOSZTY:			

Do powyższej tabeli należy sporządzić część opisową przychodów i kosztów.

Linia,dn.

Sporządził:

KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA
do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2024 r. i lata następne

1. Nazwa programu/projektu

.....

2. Nazwa zadania /umowy

.....

3. Cel, zwięzły opis i uzasadnienie

.....

.....

.....

4. Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia

.....

5. Okres realizacji przedsięwzięcia

.....

rozpoczęcie realizacji - rok

.....

zakończenie realizacji - rok

6. Źródła finansowania i nakłady w poszczególnych latach

rodzaj wydatków	źródła finansowania	łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					limity zobowiązań
			2023	2024	2025	2026	2027	
bieżące	środki własne							
	budżet państwa							
	środki UE							
	inne (jakie)							
	razem							
majątkowe	środki własne							
	budżet państwa							
	środki UE							
	inne (jakie)							
	razem							

Karta przedsięwzięcia dotyczy:

1. programów, projektów i zadań, w tym związanych z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z UE i innych źródeł zagranicznych
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prawnym
 - c) realizacją zadań wynikających z WPI
2. umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
3. gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego

Linia, dn.....

Sporządził:

Projekt planu dochodów z tytułu usług komunal.opłaty planistycznej, adiacenckiej i zajęcia pasa drogowego na 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2022r.	Plan na 2023 r.	%7:6
1	2	3	4	6	7	8
710	71035	0830	Wpływy z usług			
756	75618	0490	Opłata planistyczna			
	75618	0490	Opłata adiacencka			
	75618	0490	Opłata za zajęcie pasa drogowego			
Ogółem dochód						

Linia,dnia

Sporządził: