

**w sprawie opracowania materiałów informacyjnych i planów finansowych przez komórki urzędu i podległe gminie jednostki organizacyjne oraz opracowania druków planistycznych.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z dnia 22 kwietnia 2024 r. (Dz.U. z 2024 r., poz. 609)<sup>1</sup>; oraz § 1 ust 1 Uchwały Nr LII/295/2022 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 30 sierpnia 2022 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wielkiej Nieszawki.

**zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przez użyte w niniejszym zarządzeniu określenie: „jednostki organizacyjne gminy” należy rozumieć:

- 1) Szkołę Podstawową w Małej Nieszawce
- 2) Szkołę Podstawową w Cierpicach
- 3) Przedszkole w Małej Nieszawce
- 4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielkiej Nieszawce

§ 2. 1. Podejmuje się prace nad projektem budżetu Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025.

2. Dla projektowania budżetu ustala się pełną szczegółowość klasyfikacji dochodów i wydatków budżetowych.

3. Zobowiązuje Kierownika Referatu Finansowo-Księgowego do stosowania w pracach planistycznych nad projektem budżetu na rok 2025 i WPF na lata 2025-2028 „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przez Ministerstwo Finansów z uwzględnieniem zapisów wykazanych w pkt 4 i 11.

4. Zobowiązuję kierowników jednostek do opracowania planów finansowych na rok budżetowy 2025 w terminie do 05 października 2024 r.

5. Do planu finansowego należy dołączyć zwięzłe uzasadnienie przyjętych wielkości dochodów oraz kierunków i wysokości wydatków.

6. Prognozowane dochody budżetu gminy wyszczególnia się w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej w podziale na:

- 1) dochody bieżące
- 2) dochody majątkowe

7. Wydatki budżetu gminy wyszczególnia się w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej w podziale na:

- 1) wydatki bieżące
- 2) wydatki majątkowe

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024 r., poz. 721

§ 3. 1. Zobowiązuje się Kierowników, Dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy Wielka Nieszawka oraz Kierowników Referatów Urzędu Gminy Wielka Nieszawka do przeglądu obowiązujących wewnętrznych aktów prawnych określających stawki i wysokości pobieranych przez jednostki dochodów Gminy pod kątem:

- 1) aktualnej podstawy prawnej,
  - 2) terminu ostatniej zmiany,
  - 3) adekwatności stawek i wysokości dochodów do zewnętrznych warunków rynkowych,
2. Analizy obowiązujących umów, zawartych porozumień pod kątem zasadności ich kontynuowania, celowości i gospodarności środkami publicznymi,

§ 4. Ustala się następujące zasady i wskaźniki ekonomiczne obowiązujące przy przygotowaniu materiałów do projektu budżetu Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025 przez jednostki organizacyjne gminy oraz referaty Urzędu Gminy:

- 1) maksymalny średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług dla wydatków eksploatacyjnych i administracyjnych z wyłączeniem wydatków określonych obowiązującymi umowami (m.in. tj. energia elektryczna, ciepła, paliwo, woda, ścieki, opłaty na rzecz innych podmiotów w tym podatki, składki itp.) związanych z wykonywaniem zadań statutowych danej jednostki należy planować z uwzględnieniem stawki na poziomie 4,1% pozostałe wydatki należy ograniczyć do niezbędnych na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 roku,
- 2) planistyczną stawkę odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (z wyłączeniem odpisu dla nauczycieli) ustala się na poziomie obowiązującym na rok 2025 w tym z wyszczególnieniem odpis dla emerytowanych pracowników.
- 3) dla wydatków bieżących realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z dnia 4 lipca 2023 r. (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) przyjmuje się poziom wzrostu wskazany w harmonogramach i umowach,
- 4) wynagrodzenia (wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne i obowiązkowe składki od tych wynagrodzeń) przyjmuje się wg stanu na dzień 01 września 2024 roku z uwzględnieniem zmian etatyzacji planowanych do końca 2024 roku oraz z uwzględnieniem kosztów obligatoryjnych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, staże itd.) z wyłączeniem wynagrodzeń realizowanych w ramach projektów, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z dnia 4 lipca 2023 r. (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), w których poziom wydatku przyjmuje się w wysokości wskazanej w harmonogramach, umowach lub innych materiałach planistycznych,
- 5) w ramach wynagrodzeń osobowych należy zaplanować wynagrodzenia nieperiodyczne, które stanowiąc będą limity wydatków na ten cel,
- 6) wpłaty na PPK tj. Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający należy uwzględnić zgodnie obowiązującymi przepisami w odpowiedniej podziałce klasyfikacji budżetowej oraz w oparciu o zawarte umowy.
- 7) wynagrodzenia oraz odpis na ZFŚS dla nauczycieli szkół oraz placówek oświatowych na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie,
- 8) odpis na fundusz zdrowotny nauczycieli nie powinien przekroczyć 0,2% planowanych rocznych środków na wynagrodzenie osobowe nauczycieli. Informację częściową o wysokości środków na fundusz zdrowotny nauczycieli poszczególne jednostki powinny przekazać do Skarbnika celem ujęcia w budżecie gminy.
- 9) wynagrodzenie planuje się bez uwzględnienia wskaźnika wzrostu,
- 10) decyzja o ewentualnym wzroście wynagrodzeń w 2025 roku dla pracowników administracji i obsługi jednostek organizacyjnych zostanie podjęta po otrzymaniu wszystkich ostatecznych informacji i wskaźników od Ministra Finansów i Wojewody

Kujawsko-Pomorskiego ze szczególnym uwzględnieniem aktualnej sytuacji finansowej Gminy Wielka Nieszawka,

- 11) dla potrzeb obliczania poziomu wynagrodzeń należy przyjąć poziom minimalnego wynagrodzenia miesięcznego określonego na rok 2025 zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
- 12) koszty wynagrodzeń bezosobowych i prowizyjnych należy planować wyłącznie w oparciu o zaangażowanie,
- 13) wydatki na realizację inwestycji i wydatków bieżących wieloletnich należy zaplanować uwzględniając Uchwałę Nr LXVII/398/2023 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 oraz wszelkie znane na dzień sporządzania planów informacje (harmonogramy realizacji zadań, stopień zaangażowania inwestycji w toku, inne),
- 14) wydatki remontowe należy planować w układzie zadaniowym tj. (klasyfikacja budżetowa, nazwa zadania i opis realizacji, szacunkowa wartość zadania)
- 15) poziom wydatków bieżących na gospodarkę remontową i wydatki oraz zakupy inwestycyjne uzależnione będą od poziomu dochodów w roku 2025.
- 16) wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego oraz na wydatki na kulturę fizyczną należy planować w układzie zadaniowym mając na uwadze planowane wykonanie w roku 2024.
- 17) kwot dotacji udzielanych w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie ustala się na poziomie niezmiennym w stosunku do roku 2024.
- 18) dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji wydatków ustala się utrzymanie stawek VAT na poziomie z roku 2024.
- 19) Ustalone zostają limity:
  - 1) Wydatków nieperiodycznych dot. wynagrodzeń osobowych
  - 2) Etatów kalkulacyjnych na rok 2025 z wyłączeniem etatyzacji dot. projektów, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, gdzie przyjmuje się poziom limitów wskazanych w harmonogramach, umowach lub innych obligacyjnych materiałach planistycznych, etatyzacji nauczycieli oraz zatrudnienia w ramach realizowanych programów i projektów.
- 20) Wydatki rzeczowe bieżące i dochody bieżące w latach 2025-2029 z wyłączeniem wydatków osobowych oraz niektórych dochodów budżetowych wzrastać będą w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

Wyszczególnienie	j.m.	2025	2026	2027	2028	2029
PKB, dynamika realna do roku ubiegłego*	%	103,70	103,40	103,00	103,10	102,80
CPI, dynamika średnioroczna **	%	104,10	103,30	102,50	102,50	102,50

\*Wskaźnik PKB wykazany w tabeli służy do planowania dochodów budżetowych w projekcie WPF Gminy Wielka Nieszawka w latach 2025-2029

\*\*Wskaźnik CPI wykazany w tabeli służy do planowania wydatków budżetowych w projekcie WPF Gminy Wielka Nieszawka w latach 2025-2029

§ 5. 1. Zastępca Wójta wraz z pracownikami opracowuje wykaz zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2025 roku ze wskazaniem dochodów majątkowych

oraz przedsięwzięć wieloletnich z określeniem wysokości przewidywanych nakładów w poszczególnych latach.

2. Propozycje wydatków na nowe zamierzenia inwestycyjne i zakupy gotowych środków trwałych powinny obejmować harmonogram realizacji zadań w poszczególnych latach. Wnioski na wydatki inwestycyjne budowlane muszą zawierać informację o sposobie wyliczenia kwoty inwestycji (kosztorysy, dokumentacje zawierające wyliczenia kosztów, przyjęte ryczały itp.).

§ 6. Sekretarz wraz z kierownikami referatu oraz pracownikami Urzędu Gminy opracowuje plan finansowy określający kierunki dochodów i wydatków oraz uzasadnienie przyjętych wielkości.

§ 7. Termin składania wniosków określonych w § 5 – 6 upływa z dniem 05 października 2024 r., a złożone po tym terminie nie będą rozpatrywane.

§ 8. Materiały do projektu budżetu opracowuje się na podstawie:

- 1) zadań realizowanych przez poszczególnych dysponentów zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem,
- 2) wydatków rzeczowych określonych zadaniowo,
- 3) założeń wynikających z wieloletnich programów.

§ 9. Ustala się możliwy do wykorzystania wykaz materiałów planistycznych dla podległych jednostek organizacyjnych oraz poszczególnych wydziałów realizujących określony zakres zadań rzeczowych:

- 1) druk nr 1 - etatyzacja, pracowników administracji i obsługi -wynagrodzenia osobowe, ubezpieczenia społeczne, itp. (wynagrodzenia wykazać zgodnie z zapisami w § 4 pkt 5 niniejszej zarządzenia z wyłączeniem pkt. 2.1, 2.2)  
Placówki oświatowe dodatkowo w uzupełnieniu dołączają wydruk z systemu firmy VULCAN w tym zakresie- miesięczne wynagrodzenie administracji i obsługi.
- 2) druk nr 2.1,2.2, – dot. placówek oświatowych (m.in. wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela w dziale 801 i 854),  
Placówki oświatowe dodatkowo w uzupełnieniu dołączają wydruk z systemu firmy VULCAN w tym zakresie- miesięczne wynagrodzenie nauczycieli
- 3) druk nr 3 – zestawienie dochodów budżetowych, w tym dochodów majątkowych,
- 4) druk nr 4 – zestawienie wydatków budżetowych w tym wydatków majątkowych,
- 5) druk nr 5 – plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych,
- 6) druk 6 a i b - przedsięwzięcia wieloletnie.
- 7) druk nr 7– zadania inwestycyjne w roku budżetowym
- 8) druk nr 8, 8a, 8b – wykaz zawartych umów w zakresie bieżącego utrzymania jednostki oraz umów zlecenie, o dzieło i składek na stowarzyszenie i inne organizację
- 9) druk nr 9 - część opisowa do Budżetu Gminy Wielka Nieszawka

§ 10. 1.Jednostki budżetowe dodatkowo projekty dochodów budżetowe, wydatków budżetowe oraz zadań inwestycyjnych sporządzają w formie elektronicznej z wykorzystaniem aplikacji wskazanej przez Ministerstwo Finansów (SJO Besti@) oraz przy użyciu aplikacji BEST ASYSTENT dla jednostek organizacyjnych Gminy Wielka Nieszawka. Materiały planistyczne w wersji elektronicznej należy przesłać na adres e-mail: [skarbnik@wielkanieszawka.pl](mailto:skarbnik@wielkanieszawka.pl)

2. Wersje papierowa wszystkich wymaganych zarządzeniem dokumentów należy złożyć w sekretariacie Urzędu Gminy Wielka Nieszawka lub za pomocą skrzynki e-PUAP.

§ 11. Wykonanie zarządzenia powierza się:

- 1) Skarbnikowi Gminy,
- 2) Zastępcy Wójta Gminy,
- 3) Sekretarzowi Gminy,
- 4) Kierownikom Referatów Urzędu Gminy Wielka Nieszawka,
- 5) Kierownikom, Dyrektorom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
Katarzyna Steid  
Katarzyna Steid



**ETATYZACJA, WYNAGRODZENIE, SKŁADKI NA UZBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I FP  
ROK 2024**

pracownicy administracji i obsługi

DZIAŁ AL	ROZDZIAŁ	Wyszczególnienie	Załadnienie w latach	% ZUS	wynagrodzenie ogółem (kol. 7-8-9-10)	Wynagrodzenia osobowe wg stanu na 01.09.2024 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji	pozostałe składniki (m.in. wyżywienie i inne składniki)	nagrody uznaniowe, inne zmiennie składniki	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	razem (kol. 7-8-9)	opłacane przez pracodawcę		
											Składka na ubezpieczenie społeczne wg stanu na 01.09.2024 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji opłacane przez pracodawcę	FP wg stanu na 01.09.2024 r. z uwzględnieniem zmian w etatyzacji opłacane przez pracodawcę	PPK wg stanu na 01.09.2024 r. Opłacane przez pracodawcę
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
750	75023	Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 1 stycznia 2023 r.			3,00	1,00			2,00	1,00			
		Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 01.09.2023 r.			0,00					0,00			
		Zmiany etatów do 31.12.20223 (tylko zatwierdzone zmiany)			0,00					0,00			
<b>Plan na rok 2024</b>													
801	80148	Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 1 stycznia 2023 r.			0,00					0,00			
		Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 01.09.2023 r.			0,00					0,00			
		Zmiany etatów do 31.12.2024 (tylko zatwierdzone zmiany)			0,00					0,00			
<b>Plan na rok 2024</b>													
852	85219	Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 1 stycznia 2024 r.			0,00					0,00			
		Uchwała Rady Gminy w sprawie Budżetu Gminy Wielka Nieszawka wg stanu na dzień 01.09.2024 r.			0,00					0,00			
		Zmiany etatów do 31.12.2024 (tylko zatwierdzone zmiany)			0,00					0,00			
<b>Plan na rok 2024</b>													

**WYNAGRODZENIA NIEPERIODYCZNE**

NAZWA ŚWIADCZENIA	LIMITY NA ROK 2025	
	opis	kwota świadczenia
1	2	3
nagrody jubileuszowe		
odprawy emerytalne		
Inne...		
razem rozbił		0,00

**WÓJT**  
*Katarzyna Streich*  
**Katarzyna Streich**





## ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE - KARTA NAUCZYCIELA (od rozdz. 80101 do 80107, 85404)

## Wypełniają placówki oświatowe

ZBIORCZO w uzupełnieniu wydruk w tym zakresie z systemu firmy VULCAN

stopień awansu zawodowego	2024						2025					
	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzień ogółem (kol. 4,5,6)	z tego			liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzień ogółem (kol. 10,11,12)	z tego			razem kol.10,11	
			placa zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro- dzień roczne			placa zas.	pozostałe składniki	dodatkowe wynagro- dzień roczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
razem 80101		0,00				0,00		0,00				0,00
razem 80103		0,00				0,00		0,00				0,00
razem 80104		0,00				0,00		0,00				0,00
razem 80107		0,00				0,00		0,00				0,00
razem 85404		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

## WYNAGRODZENIA NIEPERIODYCZNE

NAZWA ŚWIADCZENIA	LIMITY NA ROK 2025	
	opis	kwota świadczenia
1	2	3
nagrody jubileuszowe		
odprawy emerytalne		
inne...		
razem 80101		0.00

## UWAGA

1. Liczba uczniów ogółem na rok szkolny
2. Liczba oddziałów oraz liczebność w tych oddziałach
3. Liczba zatrudnionych nauczycieli w przeliczeniu na etaty na rok szkolny

**WÓJT**  
*Katarzyna Steich*  
**Katarzyna Steich**

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki



**ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE - KARTA NAUCZYCIELA (od rozdz. 80149-80150,)**

Wypełniają placówki oświatowe

ZBIORCZO w uzupełnieniu wydruk w tym zakresie z systemu firmy VULCAN

stopień awansu zawodowego	2023						2024					
	liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 4,5,6)	z tego			liczba nauczycieli (przelicznik na pełen etat)	wynagro - dzenie ogółem (kol. 10,11,12)	z tego		razem kol.10,11		
			placa zas.	pozostałe składniki	dotatkowe wynagro- dzenie roczne			placa zas.	pozostałe składniki		dotatkowe wynagro- dzenie roczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
razem 80149		0,00				0,00		0,00				0,00
razem 80150		0,00				0,00		0,00				0,00
razem		0,00				0,00		0,00				0,00
<b>suma</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYNAGRODZENIA NIEPERIODYCZNE**

NAZWA ŚWIADCZENIA	LIMITY NA ROK 2025	
	opis	kwota świadczenia
1	2	3
nagrody jubileuszowe		
odprawy emerytalne		
inne...		
<b>razem rozdział</b>		0,00

**UWAGA**

1. Opis rozdziałów z uwzględnienie orzeczeń w strefie pracownika SIO
2. Liczba orzeczeń na dzień 30.09. br.
3. Liczba oddziałów oraz liczebność w tych oddziałach
4. Liczba zatrudnionych nauczycieli w przeliczeniu na etaty na rok szkolny

**WÓJT**  
*Katarzyna Streich*  
**Katarzyna Streich**

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki



druk nr 3 do projekt Budżetu Gminy na rok 2025  
**ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK**

dz.	r.	p.	Wyszczególnienie	Plan na 1 stycznia 2024	Plan na 30.09.2024	Projekt planu jednostki organizacyjnej na 2025 rok			Projekt planu Wójta Gminy na 2025 rok		
						Wydatki budżetowe na 2025 rok	w tym		Wydatki budżetowe na 2025 rok	w tym	
							zadania zlecone wykonywane na mocy porozumień , umów	zadania własne		zadania zlecone wykonywane na mocy porozumień , umów	zadania własne
750			razem dział			162 500,00	500,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
	75022		razem rozdział			81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
		.0920			500,00			80 000,00	0,00		
		.0970		1 800,00	2 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00		
	75023		razem rozdział			81 500,00	500,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
						0,00			0,00		
		.0750			60 000,00	80 000,00		80 000,00	0,00		
		.0920		1 000,00	2 000,00	1 500,00	500,00	1 000,00	0,00		
801			razem dział			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		razem rozdział			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.0920				0,00			0,00		
		.0970				0,00			0,00		
						0,00			0,00		
			<b>PLAN DOCHODÓW</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>162 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**WÓJT**  
*Katarzyna Streich*  
**Katarzyna Streich**

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki



druk nr 4 do projekt Budżetu Gminy na rok 2025  
**ZESTAWIENIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK**

dz.	r.	p.	Wyszczególnienie	Plan na 1 stycznia 2024	Plan na 30.09.2024	Projekt planu jednostki organizacyjnej na 2025 rok			Projekt planu Wójta Gminy na 2025 rok		
						Wydatki budżetowe na 2025 rok	zadania zlecone na mocy porozumień , umów	zadania własne	Wydatki budżetowe na 2025 rok	zadania zlecone na mocy porozumień , umów	zadania własne
750			razem dział			162 500,00	500,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
	75022		razem rozdział			81 000,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210			500,00						
		4300		1 800,00	2 000,00						
	75023		razem rozdział			81 500,00	500,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00
						0,00			0,00		
		4210			60 000,00						
		4280		1 000,00	2 000,00						
801			razem dział			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		razem rozdział			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010									
		4110									
			<b>PLAN WYDATKÓW</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>162 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

WOJTA  
*Katarzyna Steich*  
**Katarzyna Steich**

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki





druk nr 5 do projekt Budżetu Gminy na rok 2025

PLAN FINANSOWY RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Wypełniają placówki oświatowe

Ip	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (związły opis rodzaju dochodu, wydatku)	Plan wg stanu na dzień 30.09.2024	Projekt budżetu 2025
1				<b>DOCHODY</b>	0,00	0,00
2				<b>WYDATKI</b>	0,00	0,00

WÓJT

*Katarzyna Steich*  
Katarzyna Steich

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki



L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1	[1.1.1]+[1.1.2]	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1		wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
											0,00
			0,00								0,00
1.1.2		wydatki majątkowe	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

WÓJT

*Katarzyna Streich*  
Katarzyna Streich

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki

data i podpis sporządzającego



L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Łączne nakłady finansowe	Limit lat ubiegłych	Limit 2024	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3	[1.3.1]+[1.3.2]	<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1		wydatki bieżące	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
1.3.2		wydatki majątkowe	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

WOJT

*Katarzyna Struch*  
Katarzyna Struch

data i podpis sporządzającego

Podpis Kierownika/Dyrektora jednostki



**ZADANIA INWESTYCYJNE W ROKU BUDŻETOWYM W 2025 ROKU**

Lp	Dział	Rodział	Par.	Treść	Wartość
I	801	80101		Szkoły Podstawowe	0,00
1			6050	Wyszczególnienie zadania opis ogólny (podział głównie na źródła finansowania)	0,00
2					
3					
4					
5					
II					0,00
1					0,00
III					0,00
1					0,00
2					
3					
4					
5					
IV					0,00
1					0,00
2					
3					
V					0,00

<b>Razem</b>	<b>0,00</b>
--------------	-------------

**w część opisowej do Budżetu Gminy Wielka Nieszawka na 2025 rok**

1. Nazwa zadania inwestycyjnego (inwestycja 6050 lub zakup inwestycyjny 6060) i okres realizacji
2. Planowane koszty finansowe poszczególnych zadań
3. nakłady do poniesienia w danym roku

**WÓJT**  
*Katarzyna Streich*  
**Katarzyna Streich**

.....  
 podpis sporządzającego

.....  
 podpis bezpośredniego przełożonego





## Wykaz zawartych umów w zakresie bieżącego utrzymania jednostki

Lp	Dział	Rodział	Nazwa podmiotu z którym zawarto umowę	określenie przedmiotu umowy	okres obowiązywania	Wartość miesięczna	I. m-cy w danym roku	wartość roczna zawartej umowy	Uwagi
I	750	75023				5 000,00		60 000,00	
1			Poczta Polska	usługi pocztowe dla Urzędu Gminy	01.01.2023-31.12.2024	5 000,00	12,00	60 000,00	w umowie określono szacunkowo górną granicę wydatku
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
II						0,00		0,00	
1								0,00	
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
<b>Razem</b>						<b>5 000,00</b>		<b>60 000,00</b>	

## w część opisowej do budżetu Gminy Wielka Nieszawka na 2025 rok

- Należy ująć wszystkie stałe roczne opłaty z podaniem rozdzaju przednotu umowy (t.j. wynagrodzenie, abonamenty, ryczałty, opłaty miesięczne itp.) m.in. (usługi informatyczne, serwisowe, rozmowy telefoniczne -abonamenty, opłaty za Internet, inspektor danych osobowych, audytor, obsługa oprogramowania itp.)

*Katarzyna Stręch*  
Katarzyna Stręch

.....  
podpis sporządzającego

.....  
podpis bezpośredniego przełożonego



## Wykaz zawartych umów zleceń, o dzieło

Lp	Dział	Rodział	Nazwa podmiotu z którym zawarto umowę	określenie przedmiotu umowy	okres obowiązywania	Wartość miesięczna	I.m-cy w danym roku	wartość roczna zawartej umowy	Uwagi
I	750	75023				800,00		4 800,00	
1						800,00	6,00	4 800,00	
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
II						0,00		0,00	
1						0,00		0,00	
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
<b>Razem</b>						<b>800,00</b>		<b>4 800,00</b>	

## w część opisowej do budżetu Gminy Wielka Nieszawka na 2025 rok

1. Należy ująć wszystkie stałe roczne opłaty z podaniem rozdzaju przednotu umowy (t.j. wynagrodzenie, abonamenty, ryczałty, opłaty miesięczne itp.)

m.in. (usługi informatyczne, serwisowe, rozmowy telefoniczne -abonamenty, opłaty za Internet, Inspektor danych osobowych, audytor, obsługa oprogramowania itp.)

*Katarzyna Steid*  
Katarzyna Steich

.....  
podpis sporządzającego

.....  
podpis bezpośredniego przełożonego



Wykaz zawartych porozumień, składek

Lp	Dział	Rodział	Nazwa podmiotu z którym zawarto umowę	określenie przedmiotu umowy	okres obowiązywania	Wartość miesięczna	I.m-cy w danym roku	wartość roczna zawartej umowy	Uwagi
I	750	75095				800,00		9 600,00	
1			Stowarzyszenie Kujaw i Pomorza	składka roczna za ...		800,00	12,00	9 600,00	
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
II						0,00		0,00	
1						0,00		0,00	
2								0,00	
3								0,00	
4								0,00	
5								0,00	
<b>Razem</b>						<b>800,00</b>		<b>9 600,00</b>	

w część opisowej do budżetu Gminy Wielka Nieszawka na 2025 rok

1. Należy ująć wszystkie stałe roczne opłaty z podaniem rozdzaju przednotu umowy

.....  
podpis sporządzającego

WÓJT  
Katarzyna Streich

.....  
podpis bezpośredniego przełożonego



## Część opisowa do Budżetu Gminy Wielka Nieszawka na 2025 rok

.....  
Nazwa Jednostki/ Referatu Urzędu Gminy

### I. DOCHODY BUDŻETOWE:

Analiza opisowa projektu budżetu w **podziałce klasyfikacji budżetowej** zwięzły opis źródła dochodu i rodzaj

#### ▪ Rozdział

Plan –

Opis merytoryczny poszczególnych paragrafów danego rozdziału.

### II. Plan Finansowy Rachunku Dochodów Własnych

Dotyczy placówek oświatowych

(opis poszczególnych dochodów i wydatków zgodnie z drukiem nr. 5

### III. WYDATKI BUDŻETOWE:

#### ▪ Rozdział

Plan –

Opis merytoryczny poszczególnych paragrafów danego rozdziału w tym m.in.:

- wydatki dot. wynagrodzeń powinny uwzględniać m.in. liczbę etatów
- wynagrodzenia nieperiodycznego z wyszczególnieniem rodzaju i kwoty oraz przewidywany termin wypłaty,
- wynagrodzenie w placówkach oświatowych z podziałem na:
  - personel pedagogiczny w tym wg. stopienia awansu zawodowego i etatów
  - personel niepedagogiczny w tym podział stanowisk i etatów,
- szczegółowy opis wydatków związanych z realizacją edukacji dzieci i młodzieży wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy,
- zwięzły opis wydatków rzeczowych, w tym wyszczególnieniem wydatków realizowanych w ramach zawartych umów ,porozumień,
- wydatki związane z organizacją imprez z podziałem na zadania, nazwa i cel oraz przewidywany termin realizacji,
- wydatki związane z remontami (opis z podziałem na zadania),
- wydatki majątkowe (opis z podziałem na zadania),
- wyszczególnienie realizowanych projektów z budżetu Unii Europejskiej w tym m.in. pełna nazwa i opis projektu,

- wyszczególnienie realizowanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego z podziałem na sołectwa i zadania, na podstawie sprawdzonych merytorycznie złożonych wniosków i akceptacji Wójta
- wyszczególnienie realizowanych wydatków w ramach budżetu obywatelskiego z podziałem na zadania i rodzaj, na podstawie sprawdzonych merytorycznie złożonych projektów

#### **IV. Zadania Inwestycyjne**

*Przykład*

##### **▪ Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo**

---

##### **➤ Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa Wydatek inwestycyjny:**

##### **1. Gminna sieć wodociągowa**

Plan - **0,00**

Opis merytoryczny poszczególnych paragrafów danego rozdziału

#### **V. Opis przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

- Wydatki bieżące

(pełna nazwa projektu i charakterystyka, cel, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 6a i 6b do Zarządzenia)

- Wydatki majątkowe

(pełna nazwa projektu i charakterystyka, cel, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 6a i 6b do Zarządzenia)

#### **VI Wydatki na remont w układzie zadaniowym**

Opis poszczególnych zadań remontowych w podziale klasyfikacji budżetowej

.....

podpis sporządzającego

.....

podpis bezpośredniego przełożonego