

Zarządzenie nr 9/8/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Ryn na rok 2024.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r, poz.559 z późn.zm.) oraz § 1 Uchwały nr XLIX/410/10 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 28 lipca 2010 r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Ryn, kierowników referatów, pracowników na samodzielnych stanowiskach Urzędu Gminy Ryn, jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Ryn, bądź powiązane z budżetem otrzymywaną dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2024.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 r należy opracować zgodnie z:

- 1) Zasadami ustalonymi w Uchwale nr XLI/410/10 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 28 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r, poz. 1270)
- 3) Ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j.Dz. U. z 2023 r, poz. 1586)
- 4) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j Dz. U. z 2022 r, poz. 513 ze zm.).
- 5) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Ryn na lata 2023-2031.
- 6) Wieloletnim Planem Inwestycyjnym na lata 2021-2026.
- 7) Obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Rynie mającymi wpływ na budżet gminy.
- 8) Warunkami porozumień, umów zawartych przez Gminę Ryn z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 r opracowuje się na podstawie:

- 1) Średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który na 2024 r planowany jest w wysokości 6,6 %,
- 2) Podstawa odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2023 r. poz.998).
- 3) Świadczenia dla nauczycieli – Zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz.984,1234,1586 i 1672) ustalono kwotę bazową dla nauczycieli (projekt z dnia 24 sierpnia 2023 r. Ustawy Budżetowej na rok 2024) w wysokości 4 471,28 zł.
- 4) Istniejącej sieci jednostek finansowanych z budżetu Gminy Ryn.
- 5) Przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę w 2024 r z wyjątkiem zmian ustrojowych.
- 6) Dochody podatkowe i niepodatkowe wzrost do wykonania na dzień 30.06.2023 r. około 5,22 %.
- 7) Przewiduje się wzrost wynagrodzeń na poziomie do 7 %.

Podane wyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Ryn i nie mogą być traktowane, jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2024.

§ 4. Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Ryn na 2024 rok będzie:

- 1) Bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej Gminy na podstawie danych z realizacji budżetu za 2023 r.
- 2) Przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.
- 3) Analiza możliwych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Gminy w 2024 r i w kolejnych latach.
- 4) Planowana absorpcja środków z unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2021-2027
- 5) Analiza założeń pod kątem stabilności finansowej Gminy, dotyczących kształtowania takich parametrów budżetowych, jak:
 - wysokość deficytu,
 - wynik operacyjny rozumiany, jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r, który wprowadził zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego, począwszy od roku 2012,
 - poziom zadłużenia w aspekcie aktualnie obowiązujących norm oszczędnościowych,
 - koszty obsługi długu w związku z utrzymywaniem się niestabilnej sytuacji na światowych rynkach finansowych.

§ 5. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych założeń planu.

- 1) W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
- 2) Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2023 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
- 3) Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę.
- 4) Wzrost dochodów i wydatków uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej Gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2024 rok (wskaźnik wzrostu zgodnie ze wskaźnikiem inflacji – planowany na rok 2024 – 6,6 %).

§ 6. Kalkulację wydatków /na poziomie roku 2023/ należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.

- 1) Należy stosować ostrożne planowanie środków na podwyżki wynagrodzeń, ustawowo przewidziane/minimalne, Karta Nauczyciela / zgodnie z § 3 /.
- 2) Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
- 3) **Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:**
 - 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,

- 3) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2023 roku,
- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2024 roku.
- 4) Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Gminy, a w szczególności na inwestycje, gdzie warunkiem wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest prawdopodobne ich otrzymanie.
- 5) Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2024 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nieobligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
- 6) Dotacje dla jednostek spoza finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.
- 7) Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:
 - 1) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
 - 2) z innych operacji finansowych,
- 8) Przy planowaniu rozchodów uwzględnić:
 - 1) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
 - 2) inne operacje finansowe.

§ 7. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej.

Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i zadania, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) Projekt planu dochodów na 2024 r. – według Załącznika nr 1,
- 2) Projekt planu wydatków na 2024 r. – według Załącznika nr 2,
- 3) Projekt planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rynie na 2024 rok - według załącznika nr 3,
- 4) Projekt planu wydatków Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rynie na 2024 rok – według załącznika nr 4,
- 5) Projekt planu wydatków jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – według załącznika nr 5,
- 6) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii – według Załącznika nr 6,
- 7) Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według Załącznika nr 7,
- 8) Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Ryn dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika nr 8,
- 9) Projekt planu finansowego instytucji kultury – według Załącznika nr 9.
- 10) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika 10.
- 11) Dochody z rachunków samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych – według Załącznika nr 11.
- 12) Projekt planu wydatków – zadania zlecone- według Załącznika nr 12.
- 13) Projekt planu dochodów – zadania zlecone – według Załącznika nr 13.

§ 8. Opracowane materiały należy przekazać Skarbnikowi Gminy nie później niż do 10 października 2023 roku w formie papierowej oraz poczty elektronicznej na adres e-mail

skarbnik@miastoryn.pl celem uzgodnienia klasyfikacji budżetowej i przewidywanego wykonania na 2024 r.

§ 9. Brak złożenia planów finansowych w/w terminie lub ich złożenie na niewłaściwych załącznikach może spowodować nie ujęcie ich w planie finansowym.

§ 10. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi i Sekretarzowi Gminy.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy Ryn

Jarosław Filipek

Załącznik nr 1
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki/stanowiska

PROJEKT PLANU DOCHODÓW (dla wszystkich jednostek budżetowych)

/w zł./

| Lp. | Źródła dochodów | Dział | Rozdział | §* | Przewidywane wykonanie za 2023 rok | Projekt planu na 2024 r. | % 7:6 |
|-----|---------------------------|-------|----------|----|------------------------------------|--------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Dochody bieżące z tego: | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Dochody majątkowe z tego: | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

*klasyfikacja paragrafów dochodów jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 (środki UE) lub cyfra 0.

UZASADNIENIE

.....
Kierownik jednostki/pracownik na
samodzielnym stanowisku, data

Załącznik nr 2
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki/stanowiska

PROJEKT PLANU WYDATKÓW (UMiG)

/w zł./

| Lp. | Dział | Rozdział | §* | Wyszczególnienie wydatku | Przewidywane wykonanie za 2023 rok | Projekt planu na 2024 rok | % 7:6 |
|-----------------------|-------|----------|----|--------------------------|------------------------------------|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| OGÓŁEM WYDATKI | | | | | | | |

*klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9(środkie UE) lub cyfra 0
UZASADNIENIE CELOWOSCI WYDATKU

.....
.....

.....
Kierownik jednostki/pracownik
na samodzielny stanowisku, data

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | ŁĄCZNIŁ | | | |
| REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | ŁĄCZNIŁ | | | |
| DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | ŁĄCZNIŁ | | | |
| REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEZY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH, GIMNAZJACH ... | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ŁĄCZNIE | | | |
| POZOSTAŁA DZIAŁANOŚĆ | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ŁĄCZNIE | | | |
| ŚWIETLICE SZKOLNE | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ŁĄCZNIE | | | |
| KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEZY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEZY | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ŁĄCZNIE | | | |
| SALA GIMNASTYCZNA | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | ŁĄCZNIE | | | |
| | | | | | | | | | | OGÓŁEM | | | |

*klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0

UZASADNIENIE CELOWOŚCI WYDATKU

.....

.....
 Kierownik jednostki, data

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU WYDATKÓW MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W RYNIE – Zadania własne

| Lp. | Dział | Rozdział | §* | Wyszczególnienie wydatku | Przewidywane wykonanie za 2023r. z tego: | Środki gminy | Dotacje na zadania własne § 2030 | Projekt planu na 2024 r z tego: | Środki gminy | Dotacje na zadania własne § 2030 | % 9:6 |
|-----|-------|----------|----|--------------------------|------------------------------------------|--------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------|----------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

*Klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 1 do 9 (środki UE) lub cyfra 0
UZASADNIENIE CELOWOŚCI WYDATKU

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

.....
Kierownik jednostki, data

Załącznik nr 6
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | DOCHODY | | | WYDATKI | | |
|--------|----------|---|------------------|-----------------------------------|------------------|-------|-----------------------------------|----------------|-------|
| | | | | Przewidywane wykonanie za 2023 r. | Plan na 2023 rok | % 6:5 | Przewidywane wykonanie za 2023 r. | Plan na 2024 r | % 9:8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| OGÓLEM | | | | | | | | | |

.....
Pracownik na samodzielnych stanowisku, data

Załącznik nr 7
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH (na każdą inwestycję oddzielnie)

| Lp | Dział | Rozdział | § | Nazwa zadania | Okres realizacji | | Nakłady poniesione do 30.09.2023 r | Plan na 2023 r. | | | | | Środki niezbędne na realizację inwestycji po 2024 r |
|----|-------|----------|---|---------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|--------|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | | | | | Termin rozpoczęcia | Termin zakończenia | | Ogółem | Własne | Dotacje z budżetu i funduszy celowych | Środki z funduszy pomocowych | Inne (np. kredyty, pożyczki) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | | | | | | | | | | | | | |

OPIS ZADANIA

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

Sporządził:.....

Data:.....

Załącznik nr 8
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

ZESTAWIENIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY RYN DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W PODZIALE NA DOTACJE PODMIOTOWE, PRZEDMIOTOWE I CELOWE

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie za 2023 r | Plan dotacji na 2024 r | w tym: | | | | | | % 6:5 | |
|---------------|----------|---|------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|--------------|--------|----------------------------------------------------------|--------------|--------|-------|--|
| | | | | | | Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | |
| | | | | | | podmiotowe | przedmiotowe | celowe | podmiotowe | przedmiotowe | celowe | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| OGÓŁEM | | | | | | | | | | | | | |

.....
Pracownik na samodzielnym stanowisku, data

Załącznik nr 9
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

| Lp. | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie za 2023 r | w tym | | Projekt planu na 2024 r | w tym | | Wskaźnik % 6:3 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|------------------|-------------------------|-----------|------------------|----------------|
| | | | Z dotacji | Środków własnych | | Z dotacji | Środków własnych | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I. | PRZYCHODY | | | | | | | |
| 1. | Dotacja | | | | | | | |
| 2. | Wpływy z prowadzonej działalności | | | | | | | |
| 3. | Inne źródła | | | | | | | |
| II. | KOSZTY OGÓŁEM w tym: | | | | | | | |
| 1. | Wynagrodzenia osobowe | | | | | | | |
| 2. | Ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i inne | | | | | | | |
| 3. | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | | | | | | |
| 4. | Umowy zlecenia | | | | | | | |
| 5. | Honoraria | | | | | | | |
| 6. | Podatki, opłaty | | | | | | | |
| 7. | Zakup energii /gaz, woda, energia elektryczna/ | | | | | | | |
| 8. | Zakup materiałów i wyposażenia /wydatki bieżące/ | | | | | | | |
| 9. | Zakup usług OGÓŁEM z tego: | | | | | | | |
| a) | -organizacja imprezy | | | | | | | |
| b) | - organizacja imprezy | | | | | | | |
| c) | - organizacja imprezy | | | | | | | |
| d) | - | | | | | | | |
| 10. | nagrody | | | | | | | |
| 11. | Zakup usług remontowych | | | | | | | |
| 12. | Pozostałe koszty | | | | | | | |
| III | Planowany stan środków na koncie bankowym na dzień 31.12.2017 r | | | | | | | |
| IV. | Zobowiązania /przewidywane na dz.31.12.17/ | | | | | | | |
| V | Należności/przewidywane na dz.31.12.2017/ | | | | | | | |
| VI | Wynagrodzenia osobowe wykonane na dz.30.09.2017 r. /koszty/ | | | | X | X | X | X |

UZASADNIENIE

.....
Data sporządzenia

.....
kierownik jednostki

Załącznik nr 10
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

**KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ i składki od nich naliczane /ZUS, FP/ /na każdy dział oddzielnie/
(Druk dla wszystkich jednostek sektora finansów publicznych)**

| Lp. | Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie wydatku | Liczba etatów na dz. 30.09.2023 r. | Przewidywane wykonanie na dz. 31.12.2023 r. | Liczba planowanych etatów na 2024 r | Projekt planu na 2024 rok | % 9:7 |
|-----|-------|----------|---|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Do wynagrodzeń zaliczamy wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, bezosobowy fundusz płac.

.....
Pracownik na samodzielny stanowisku, data

Załącznik nr 11
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

DOCHODY Z RACHUNKÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PRWADZĄCYCH DZIAŁAÑOŚĆ NA PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY I WYDATKÓW NIMI FINANSOWYCH

| Dział | Rozdział | § | Treść | Plan na 2024 Dochody | Plan na 2024 r. Wydatki |
|-------|----------|---|-------|-------------------------|----------------------------|
| | OGÓŁEM | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

.....
Kierownik jednostki, data

Załącznik nr 12

Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU WYDATKÓW - Zadania zlecone

| Lp. | Dział | Rozdział | §* | Wyszczególnienie wydatku | Przewidywane wykonanie za 2023 r. | Dotacje na zadania zlecone na rok 2024 § 2010 | % 9:6 |
|-----|-------|----------|----|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

.....
Kierownik jednostki, data

Załącznik nr 13
Zarządzenia nr 9/08/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Ryn
z dnia 31 sierpnia 2023 r.

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU DOCHODÓW - Zadania zlecone

| Lp. | Dział | Rozdział | §* | Wyszczególnienie | Przewidywane wykonanie za 2023 r. : | Dotacje na zadania zlecone § 2010 - 2024 r. | % 9:6 |
|-----|-------|----------|----|------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

.....
Kierownik jednostki, data