

ZARZĄDZENIE NR 96/2022
BURMISTRZA TUCZNA

z dnia 13 września 2022 r.

w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz w związku z § 1 uchwały Nr XXXVI/227/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 29 czerwca 2010r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Kierownicy jednostek budżetowych, zakładu budżetowego, instytucji kultury a także pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy opracowują materiały informacyjne i planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok w szczególności i terminach oraz na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej należy opracować w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022r., poz.513 ze zm.), w tym w szczególności Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1571).

§ 3. 1. Wyznacznikiem do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023r. są założenia dotyczące podstawowych wskaźników makroekonomicznych, podane przez Ministerstwo Finansów po korekcie, takich jak:

- a) wzrost PKB w ujęciu realnym 3,2 % skorygowany do 1,7%,
- b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług – 7,8 % skorygowany do 9,8%,
- c) projektowany wzrost płacy minimalnej od stycznia 2023r. - 3 383,00 zł skorygowany do 3 490,00 zł brutto, a od lipca 2023r. – 3 450,00 zł skorygowany do 3 600,00 zł.

2. Ministerstwo Finansów zakłada, że prognozowane wskaźniki makroekonomiczne mogą ulec zmianie.

3. Podane w założeniach wskaźniki makroekonomiczne nie są miernikami wzrostu wydatków lecz wyznacznikami maksymalnego ich wzrostu w uzasadnionych przypadkach. Ewentualny wzrost dochodów i wydatków uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2023 rok.

§ 4. Materiały informacyjne i planistyczne do projektu uchwały budżetowej Gminy Tucznio należy opracować z uwzględnieniem:

- 1) stawek podatków i opłat obowiązujących w roku 2022, z uwzględnieniem przewidywanych zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2023r.,
- 2) prognozowanych dochodów z majątku gminy z uzasadnieniem i kalkulacją,
- 3) prognozowanych innych dochodów należnych gminie z uzasadnieniem i kalkulacją,
- 4) udziału we wpływach z podatków dochodowych w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 5) subwencji, w kwotach wstępnie podanych przez Ministra Finansów,
- 6) dotacji z budżetu państwa na podstawie informacji wstępnie podanej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego,
- 7) środków finansowych z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków nie podlegających zwrotowi - należy zaplanować na podstawie zawartych umów, porozumień bądź złożonych wniosków o płatność,

- 8) przewidywanego wzrostu wynagrodzeń do 10 % w stosunku do planowanego zatrudnienia na 31.12.2022r. (ewentualny wzrost zatrudnienia należy uzasadnić), z uwzględnieniem obowiązującej od 01.01.2023r. płacy minimalnej,
- 9) możliwości utworzenia funduszu nagród w wysokości do 5 % prognozowanego wynagrodzenia osobowego pracowników **w miarę posiadanych środków finansowych**, z wyłączeniem funduszu nagród dla nauczycieli tworzonego na podstawie odrębnych przepisów prawnych,
- 10) wysokości obowiązkowych składek ZUS na poszczególne ubezpieczenia,
- 11) podziału dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, w tym na programy finansowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- 12) planu wydatków bieżących ustalonych z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych oraz wytycznych § 3.3. oraz § 6 za wyjątkiem:
 - a) wydatków na obsługę długu w związku z zaciągniętymi długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów i pożyczek, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
 - b) wydatków, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki,
 - c) wydatków na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej,
 - d) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, z ich wyszczególnieniem do realizacji na 2023 rok, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
 - e) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, pomniejszonych o kwoty planowanych zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych programów oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
 - f) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień,
 - g) wydatków ponoszonych w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego,
- 13) wydatków na remonty, z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
- 14) wydatków wynikających z umów, których termin zapłaty upływa w roku następnym,
- 15) planu wydatków majątkowych,
- 16) wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, o których mowa w art.226 ust.3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

§ 5. Do materiałów informacyjnych i planistycznych osoby, o których mowa w § 1 przygotowują uzasadnienia planowanych wielkości zgodnie z § 7 Uchwały Nr XXXVI/227/2010 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 29 czerwca 2010r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, tj.:

„1. Uzasadnienia zawierają wyczerpujące objaśnienia planowanych wielkości.

2. Uzasadnienia planowanych wydatków zawierają także kalkulację kosztów planowanych zadań oraz wskazanie planowanych efektów (majątek trwały, wykonanie zadań bieżących).

3. W uzasadnieniu planowane wielkości należy porównać do dochodów/wydatków bieżącego budżetu według przewidywanego wykonania.

4. Informację o sytuacji finansowej Gminy Tucznio przygotowuje się ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach”.

§ 6. Materiały informacyjne i planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w § 4, § 5 i § 7.

§ 7. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i gospodarny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostki, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń), z zachowaniem następujących zasad:

- a) rygorystyczne przestrzeganie zasady celowości i oszczędności, określonej w ustawie o finansach publicznych, w tym uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,
- b) nie zawyżania prognozowanych wydatków,
- c) wyłączenia wydatków o charakterze jednorazowym ponoszonych w 2022 roku z prognozowanych wydatków na 2023 rok i jednocześnie uwzględnienia wydatków związanych z oddanymi do użytkowania inwestycjami z 2022r. oraz wykonywania nowych zadań w 2023r..

§ 8. Podstawą przyznania dotacji celowej dla zakładu budżetowego jest przedstawienie kalkulacji wraz z uzasadnieniem oraz wykazem niezbędnych zadań inwestycyjnych w roku budżetowym 2023.

§ 9. 1. W terminie do 30 września 2022r. materiały informacyjne i planistyczne przekazywane są Skarbnikowi Gminy przez:

- 1) pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy - na formularzach ustalonych w załącznikach **Nr 1,3,5,6,7,8,12,13,14**,
- 2) Dyrektora Szkoły Podstawowej w Tucznie, Dyrektora Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Dyrektora Publicznego Przedszkola w Tucznie, Dyrektora Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie - na formularzach ustalonych w załącznikach **Nr 2,4,5,6,12** oraz **załączniku Nr 9** dla dyrektorów placówek, które utworzyły rachunek dochodów własnych,
- 3) Dyrektora Biblioteki Publicznej w Tucznie oraz Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie - na formularzu ustalonym w załączniku **Nr 10** wraz z programem działalności instytucji na dany rok kalendarzowy,
- 4) Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie zgodnie z § 6 zarządzenia i na formularzu ustalonym w załączniku **Nr 11**.

2. Łącznie z formularzami, o których mowa w ust 1, należy przedstawić uzasadnienia planowanych wielkości.

§ 10. Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikom jednostek budżetowych, zakładu budżetowego, instytucji kultury, a także pracownikom zatrudnionym na samodzielnych stanowiskach pracy.

§ 11. Zobowiązuje się osoby wymienione w § 10 do zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące (np. opał, energia elektryczna, paliwo).

§ 12. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Tuczna

mgr Krzysztof Mikołajczyk

Nazwa jednostki

Propozycja planu dochodów

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Lp	Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023
<i>I.</i>	<i>Dochody bieżące</i>						
<i>II.</i>	<i>Dochody majątkowe</i>						
	Ogółem						

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr
96/2022 Burmistrza
Tuczna z dnia
13.09.2022r.

Nazwa jednostki

Propozycja planu finansowego dochodów

(dla Szkoły Podstawowej w Tucznie, Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Przedszkola Publicznego w Tucznie, Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie)

Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan wg uchwały budżetowej na rok 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023	7/6	
							(w %)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	
Ogółem								0,00%

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Propozycja planu wydatków
(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Lp	Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023	8/7
								(w %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	<i>Wydatki bieżące</i>							
II.	<i>Wydatki majątkowe</i>							
Ogółem								

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsce i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Propozycja planu finansowego wydatków

(dla Szkoły Podstawowej w Tucznie, Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Przedszkola Publicznego w Tucznie, Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie)

L.p.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan wg uchwały budżetowej na rok 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023	8/7 (w %)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	Wydatki bieżące, w tym:							
I.	Wynagrodzenia i naliczane od nich składki, w tym:							
1.								
2.								
...								
	<i>z tego:</i>							
	<i>nauczyciele</i>							
	<i>pozostali pracownicy</i>							
II.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym:							
1.	<i>wydatki wynikające z zawartych umów, zleceń</i>							
2.	<i>wydatki na media</i>							
3.	<i>wydatki pozostałe</i>							
...								
III.	Dotacje na zadania bieżące							
1.								
2.								
...								
IV.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych							
1.								
2.								
...								
V.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE							
1.								
2.								
...								
B.	Wydatki majątkowe, w tym:							
I.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE							
1.								
2.								
...								
II.	Pozostałe wydatki majątkowe							
1.								
2.								
...								
	Razem wydatki bieżące i majątkowe							

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsce i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia
Nr 96/2021 Burmistrza
Tuczna z dnia 13.09.2022r.

Zestawienie wydatków wynikających z umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach; dla Szkoły Podstawowej w Tucznie, Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Przedszkola Publicznego w Tucznie, Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie)

Dział	Rozdział	Przedmiot umowy	Kwota ujęta w planie wydatków na 2022r.	Kwota planowana na 2023r.
		Ogółem		

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Wydatki remontowe planowane na 2023 rok

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach; dla Szkoły Podstawowej w Tucznie, Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Przedszkola Publicznego w Tucznie, Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie)

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
	Ogółem		

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....

miejsce i data

.....

podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 6 do
Zarządzenia Nr 96/2021
Burmistrza Tuczna z dnia
13.09.2022r.

Wydatki remontowe planowane na 2023 rok

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach; dla Szkoły Podstawowej w Tucznie, Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, Przedszkola Publicznego w Tucznie, Publicznego Żłobka w Tucznie oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tucznie)

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
	Ogółem		

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejscowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia
Nr 96/2022 Burmistrza Tuczna
z dnia 13.09.2022r.

Zestawienie zadań majątkowych do realizacji w 2023 roku i zadania planowane na kolejne lata
(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Lp.	Dział/Rozdział/paragraf	Nazwa inwestycji	Koszt zadania/źródło finansowania											
			Razem 2023-2025	2023			2024			2025				
				Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:			
					Środki gminy	Fund.unijne		Inne *	Środki gminy		Fund.unijne	Inne *	Środki gminy	Fund.unijne
1														
2														
3														
...														
		Ogółem												

* wymienić jakie

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 8 do Zarządzenia
Nr 96/2021 Burmistrza
Tuczna z dnia 13.09.2022r.

Zestawienie wydatków wynikających z umów, których termin zapłaty upływa w roku następnym

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Dział	Rozdział	Przedmiot umowy	Kwota ujęta w planie wydatków na 2022r.	Kwota wykraczająca poza plan wydatków na 2022r. a termin zapłaty przypada w 2023r.
		Ogółem		

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsce i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 9 do Zarządzenia Nr
96/2022 Burmistrza Tucznia z dnia
13.09.2022r.

Plan finansowy rachunku dochodów oświatowych

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2023
1	2	3	4
I	Stan środków pieniężnych na początek roku		
II	Dochody ogółem, z tego:		
1			
2			
3			
4			
5			
6			
III	Razem I+II		
IV	Wydatki ogółem, z tego:		
1			
2			
3			
4			
5			
6			
V	Stan środków pieniężnych na koniec roku		
VI	Razem IV+V		
VII	Należności		
VIII	Zobowiązania		

Uzasadnienie planowanych wielkości

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 10 do Zarządzenia Nr
96/2021 Burmistrza Tucznia z dnia
13.09.2022r.

Projekt plan finansowego
(dla Biblioteki Publicznej w Tucznie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Tucznie)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023	4/3 w %
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem, w tym:			
1	dotacja z budżetu			
2	wpływy z usług			
3	darowizny			
4			
5				
6				
II	Koszty ogółem			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Projekt plan finansowego
(dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Tucznie)

Lp.	Paragraf	Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na rok 2023	4/3 w %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I	Przychody ogółem, w tym:			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
II	Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego			
III	Koszty ogółem			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
IV	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego			

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-...

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2023	2024	2025	2026	...	
Wydatki na przedsięwzięcia ¹ ogółem:											
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
1.	programy, projekty lub zadania (razem)										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
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)										
	- wydatki bieżące										
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)										
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)										
...										
	- wydatki majątkowe										
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)										
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)										
...										
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)										
	- wydatki bieżące										
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)										
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)										
...										
	- wydatki majątkowe										
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)										
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)										

...									
c	programy, projekty lub zadania pozostałe- inne niż wymienione w lit. a i b (razem)									
	- wydatki bieżące									
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)									
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)									
...									
	- wydatki majątkowe									
1	Program 1 (wyszczególnienie wydatków na program)									
2	Program 2 (wyszczególnienie wydatków na program)									
...									

- 1 Zgodnie z art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
 - 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

(wyłączono umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz gwarancje i poręczenia udzielone przez jst)

Projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej/gospodarki odpadami komunalnymi w 2023 roku

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Lp	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody		% 6:5
				Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na 2023 rok	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

Lp	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki		% 6:5
				Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na 2023 rok	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejscowość i data.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją Programu Profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w 2023 roku

(dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach)

Lp	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody		% 6:5
				Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na 2023 rok	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

Lp	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wydatki		% 6:5
				Przewidywane wykonanie w roku 2022	Plan na 2023 rok	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

Uzasadnienie planowanych wielkości z wyczerpującym ich objaśnieniem oraz kalkulacją

.....
miejsowość i data

.....
podpis i pieczęć sporządzającego

Nazwa jednostki

Projekt budżetu Gminy Tucznio

Dochody budżetu Gminy Tucznio na rok 2023

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
bieżące razem:				
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
majątkowe				
majątkowe razem:				
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
Ogółem:				
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	

Wydatki budżetu Gminy Tucznno na rok 2023

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:	
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	