

ZARZĄDZENIE NR 113/2024
BURMISTRZA BORKU WLKP.

z dnia 13 września 2024 r.

**w sprawie założeń do budżetu i opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu
na 2025 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 oraz art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.609 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 1 uchwały XLIV/335/2010 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 15 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Borek Wlkp. zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuję dyrektorów/kierowników jednostek organizacyjnych, zakładu budżetowego, pracowników realizujących zadania na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim w Borku Wlkp. oraz dyrektorów instytucji kultury do opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu na 2025 rok w szczegółach i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.

2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na rok 2025 należy opracować zgodnie z:

- 1) przepisami prawa powszechnie obowiązującego;
- 2) uchwałami Rady Miejskiej Borku Wlkp. mającymi wpływ na budżet gminy;
- 3) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Borek Wlkp. na lata 2024-2031;
- 4) warunkami zawartych umów i porozumień.

3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok składa się na drukach załączonych do niniejszego zarządzenia:

- 1) załącznik nr 1, 2 i 3 wypełniają kierownicy jednostek organizacyjnych, oraz pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim w Borku Wlkp. ;
- 2) załącznik nr 4 wypełniają Dyrektorzy instytucji kultury;
- 3) załącznik nr 5 wypełniają pracownicy merytorycznie odpowiedzialni za udzielanie dotacji;
- 4) załącznik nr 6 wypełniają Dyrektorzy jednostek oświatowych;
- 5) załącznik nr 7 wypełniają pracownicy merytorycznie odpowiedzialni za Fundusz Sołecki;
- 6) załącznik nr 1 i 8 wypełnia Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 7) załącznik nr 9 wypełniają Kierownik zakładu budżetowych;
- 8) Załącznik nr 10 wypełnia pracownik merytorycznie odpowiedzialny za zadania wynikające z ustawy Prawo ochrony środowiska .

4. Do materiałów planistycznych należy załączyć część objaśniającą informacje o planowanych dochodach i wydatkach, a w przypadku znacznych odstępstw od założeń projektu budżetu Gminy na rok 2025 stosowne wyliczenia potwierdzające prawidłowość i rzetelność ich ustalenia

§ 2. 1. Planowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. Przy prognozowaniu poziomu dochodów na 2025 rok należy uwzględnić:

- 1) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2024;
- 2) dotacje celowe na zadania własne z budżetu państwa i zlecone z zakresu administracji rządowej w kwotach podanych przez Wojewodę Wielkopolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze;
- 3) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów;
- 4) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Finansów;
- 5) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego należy ująć na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów;
- 6) dochody z podatku i opłat lokalnych, zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych, zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczeń Ministra Finansów, uwzględniając podstawy opodatkowania, skutki udzielonych ulg i wskaźnik ściągальności oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
- 7) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągальności;
- 8) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2025 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceniach prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
- 9) 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.

§ 3. 1. Planowanie wydatków na 2025 rok oparte winno być na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2024, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wszelkie działania realizowane przez Gminę Borek Wielkopolski muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

2. Do opracowania projektu wydatków budżetu gminy na 2025 rok należy przyjąć następujące założenia:

- 1) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2024, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego oraz planowanej inflacji **w wysokości 5%**;
- 2) przy planowaniu wydatków na remonty i modernizacje należy wskazać zakres planowanych remontów związanych z decyzjami i nakazami organu nadzoru, sporządzić szczegółową kalkulację lub szczegółowy kosztorys, uzasadnianie ich poniesienia, spodziewane efekty. W przypadku tych wydatków należy również dokonać ich podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym;
- 3) wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających z umów ze stosunku pracy na dzień 01.09.2024 r, biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2025 roku i tak:
 - a) dla pracowników zaszeregowanych na poziomie minimalnego wynagrodzenia należy zaplanować stawki według obowiązujących przepisów (minimalne wynagrodzenie za prace w 2025 roku planowane jest na poziomie 4.666,00 zł);
 - b) planuje się wzrostu funduszu wynagrodzenia pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługi od stycznia 2025 r. w wysokości **400 zł do wynagrodzenia zasadniczego**;

- c) planuje się wzrost funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 stycznia 2025 r o **5%** - dodatki dla nauczycieli planować zgodnie z regulaminem określającym wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków: motywacyjnego, funkcyjnego i za warunki pracy, szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny nadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz niektóre inne składniki wynagrodzenia; na rok 2025 pulę dodatku motywacyjnego stanowi **4,5%** sumy wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli i dyrektorów danej szkoły/przedszkola według aktualnego stanu.
- 4) wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich (proponowana minimalna stawka godzinowa w 2025 roku będzie wynosiła **30,50 zł**);
- 5) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 1690);
- 6) składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) należy planować w wysokości zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- 7) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 288 z późn.zm.); W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 z późn. zm.).
- 8) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów lub porozumień;
- 9) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii należy oszacować w wysokość prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz opłaty, o której mowa w art. 9² ust. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. (Dz.U. z 2023 r. poz. 2151).

§ 4. 1. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone 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 2022 r. poz. 513 z późn. zm.).

2. W materiałach planistycznych należy zamieścić kalkulacje odrębnie dla każdego paragrafu dochodów (przychodów) i wydatków oraz objaśnienia odrębnie dla każdego źródła dochodów (przychodów) w paragrafie i każdego typu zakupu lub usługi w paragrafie wydatkowym, ze szczególnym uwzględnieniem czynników kształtujących wzrost lub spadek projektowych wielkości w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12.2024 r. Przewidywane wykonanie ma stanowić wielkość realną, tj. wielkość aktualnego planu skorygowaną o kwoty, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną wykonane w ramach planu 2024.

§ 5. Złożone przez jednostki materiały planistyczne będą stanowić propozycje, które w toku dalszych prac nad projektem budżetu mogą ulec zmianom.

§ 6. Zobowiązuję wszystkich dyrektorów/ kierowników jednostek organizacyjnych, pracowników na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim Borku Wlkp. do przygotowania materiałów i wzajemnej współpracy.

§ 7. Dyrektorzy / kierownicy jednostek organizacyjnych oraz pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Miejskim w Borku Wlkp. przedkładają do akceptacji Burmistrzowi propozycje planów finansowych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów wraz z objaśnieniami i pełną kalkulacją **w nieprzekraczalnym terminie do 11 października 2024r.**

§ 8. Wykonanie Zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza , Skarbnikowi Gminy oraz Dyrektorom i Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Borek Wlkp.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Borku
Wielkopolskiego

Janusz Sikora

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia nr 113/2024

Burmistrza Borku Wielkopolskiego

z dnia 13 września 2024 r.

Plan dochodów budżetu Gminy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok	Uwagi	
RAZEM								

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r

Plan wydatków bieżących budżetu Gminy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok	Uwagi	

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji (inwestycje)

[illegible]

* W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2025 roku i/lub następnych

** W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2025 (informacja ta zostanie uwzględniona przy projekcie WPF)

Sporządził/Sporządziła:

Data i podnisi:

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Nazwa Instytucji kultury

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY na 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie za 2024 rok *	Projekt planu na 2025 rok	Uwagi
1.		3	4	5	6
1.	Przychody ogółem, w tym				
1.1.	Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej, w tym:				
1.1.1.					
1.1.2.					
1.2.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej, w tym:				
1.2.1.					
1.2.2.					
1.3.	Dotacje z budżetu Gminy, w tym:				
1.3.1.	Dotacja podmiotowa				
1.3.2.	Dotacja celowa, w tym:				
1.3.2.1.	na zadania bieżące, w tym:				
1.3.2.1.1.					
1.3.2.1.2.					
1.3.2.2.	na zadania majątkowe, w tym:				
1.3.2.2.1.					
1.3.2.2.2.					
1.4.	Inne dotacje, w tym:				
1.4.1.					
1.4.2.					
1.5.	Przychody finansowe				
1.6.	Pozostałe przychody operacyjne				
1.7.	Darowizny				
2.	Koszty ogółem, w tym:				
2.1.	Amortyzacja				
2.2.	Inwestycje, w tym:				
2.2.1.					
2.2.2.					

2.3.	Pozostałe koszty, w tym:				
2.3.1.	Wynagrodzenia				
2.3.2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
2.3.3.	Energia				
2.3.4.	Zakup materiałów				
2.3.5.	Zakup usług				
2.3.6.	Podatki i opłaty				
2.3.7.	Koszty finansowe				
2.3.8.	Pozostałe koszty operacyjne				
2.3.9.	Koszty sfinansowane z dotacji celowych bieżących				
2.3.9.1.					
2.3.9.2.					
3.	Wynik finansowy				
4.	Zobowiązania				
4.1.	Stan zobowiązań na początek roku				
	w tym zobowiązania wymagalne				
4.2.	Stan zobowiązań na koniec roku				
	w tym zobowiązania wymagalne				
5.	Należności				
5.1.	Stan należności na początek roku, w tym:				
5.1.1.	gotówka i depozyty				
5.1.2.	należności wymagalne				
5.1.3.	pozostałe należności				
5.2.	Stan należności na koniec roku, w tym:				
5.2.1.	gotówka i depozyty				
5.2.2.	należności wymagalne				
5.2.3.	pozostałe należności				
5.3.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
5.4.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
Liczba etatów					

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

data:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik instytucji kultury

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	OPIS	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok	w tym:						Uwagi
							dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych			
							podmiotowe	przedmiotowe	celowe	podmiotowe	przedmiotowe	celowe	
RAZEM													

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Część 1 – Informacje ogólne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.09.2024r.	Przewidywany stan na 31.12.2024r.	Przewidywany stan w 2025r.	Uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
2.	Pracownicy administracji:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
3.	Pracownicy obsługi:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
4.	Nauczyciele:				
	Początkujący:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Mianowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Dyplomowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
5.	Liczba emerytów, rencistów:				
	w tym nauczycieli				
6.	Ilość uczniów w tym:				
	w oddziale zerowym				
	w szkole podstawowej				

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 2 – Informacje o planowanych wydatkach bieżących

Lp.	Klasyfikacja budżetowa (dział- rozdział- paragraf)	Określenie wydatku	Plan budżetowy 2024 wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie 2024 roku *	Projekt planu na 2025 rok	Objaśnienia
801-80101- Szkoła podstawowa						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80103- Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ... w przedszkolach						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ... w szkołach podstawowych						
1						
2						
3						
RAZEM						
...						
1						
2						
3						
RAZEM						
OGÓŁEM						

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 3 – Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

Dział Rozdział

§	treść	Plan na 2024 rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Przewidywane zmiany		Projekt planu na 2025 rok
				Ilość/wartość	Objaśnienie	
	Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4010	Administracja ogółem, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze					
	Dodatki za wysługę lat					
	Dodatki funkcyjne					
	Dodatki specjalne					
	Fundusz nagród					
	Podwyżki płac					
	Nagrody jubileuszowe					
	Odprawy emerytalne					
	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy					
	Inne:					
4010	Obsługa ogółem, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze					
	Dodatki za wysługę lat					
	Premie					
	Dodatki specjalne					
	Fundusz nagród					
	Podwyżki płac					
	Nagrody jubileuszowe					
	Odprawy emerytalne					
	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy					
	Inne:					
4790	Nauczyciele, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze w tym:					
	nauczyciele początkujący					
	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	Dodatki za wysługę lat w tym:					
	nauczyciele początkujący					
	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	Dodatki funkcyjne					
	Opiekunowie stażu					
	Wychowawstwo					
	Dodatek motywacyjny					
	Godziny ponadwymiarowe w tym:					

	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	godziny zastępstw doraźnych					
	specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli w wysokości 1 % wynagrodzenia zasadniczego					
	nagroda jubileuszowa					
	Odprawy emerytalno-rentowe					
	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy					
	Inne:					
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4040	Administracja					
4040	Obsługa					
4800	Nauczyciele					
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					
	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
4120	Składki na Fundusz Pracy					
	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
4170	Wynagrodzenia bezosobowe:					
	Wymienić aktualne i planowane umowy					
4710	PPK					
	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
RAZEM:						

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 4 – Szczegółowa kalkulacja wydatków na zakupy inwestycyjne

§	treść	Projekt planu na 2025 rok	Objaśnienia
RAZEM:			

Część 5 – Szczegółowa kalkulacja dochodów

§	treść	Przewidywane wykonanie 2024 roku wg stanu na 31.08.2024r.	Projekt planu na 2025 rok	Objaśnienia
0830	Wpływy z usług			
	(np. wpływy ze sprzedaży obiadów w stołówkach)			
RAZEM				

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Plan wydatków realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego na 2025 rok

L.p.	Nazwa Sołectwa realizującego wydatki w ramach funduszu sołeckiego	L.p.	Nazwa zadania	Planowana kwota wydatków	określenie rodzaju wydatków	Planowana kwota określonego rodzaju wydatków	Uwagi
1.		1.1			umowa zlecenie		
					umowa o dzieło		
					zakup materiałów i wyposażenia (jednostkowo poniżej 10.000,00zł)		
					zakup usług		
					wydatki inwestycyjne		
					...		
		1.2			umowa zlecenie		
					umowa o dzieło		
					zakup materiałów i wyposażenia (jednostkowo poniżej 10.000,00zł)		
					zakup usług		
					wydatki inwestycyjne		
					...		
2.		2.1			umowa zlecenie		
					umowa o dzieło		
					zakup materiałów i wyposażenia (jednostkowo poniżej 10.000,00zł)		
					zakup usług		
					wydatki inwestycyjne		
					...		
			RAZEM:		RAZEM:		

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Plan wydatków budżetu gminy na 2025 rok - jednostka Ośrodek Pomocy Społecznej w Borku Wilkp.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok ogółem	W tym środki własne	Prognozowany procent dofinansowania z LUW	Planowana kwota uzyskania dotacji	Uwagi
RAZEM:										

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

.....
Nazwa zakładu budżetowego

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO zakładu budżetowego na 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie za 2024 rok *	Projekt planu na 2025 rok	Uwagi
1.		3	4	5	6
Stan środków obrotowych na początek roku					
1.	Przychody ogółem, w tym				
1.1.	Przychody z prowadzonej działalności				
1.1.1.	dostawa wody				
1.1.2.	odbiór ścieków				
1.2.	Dotacje				
1.2.1.	Dotacja podmiotowa				
1.2.2.	Dotacja przedmiotowa, w tym:				
1.2.2.1.	dopłata do taryfy za wodę				
1.2.2.2.	dopłata do taryfy za ścieki				
1.2.3.	Dotacje celowe, w tym:				
1.2.3.1.	dotacje na zadania bieżące, w tym:				
1.2.3.1.1					
1.2.3.2.	dotacje na zadania majątkowe, w tym:				
1.2.3.2.1					
2.	Koszty ogółem, w tym:				
2.1.					
2.2.					

Stan środków obrotowych na koniec roku				
STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ				
na początek okresu				
Należności				
Zobowiązania				
na koniec okresu				
Należności				
Zobowiązania				
Liczba etatów				

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

data:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia nr 113/2024
Burmistrza Borku Wielkopolskiego
z dnia 13 września 2024 r.

Plan dochodów i wydatków na 2025 rok wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok	Uwagi
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska				
		0690	Wpływy z różnych opłat				
RAZEM							

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2024r.	Przewidywane wykonanie w 2024 roku *	Plan na 2025 rok	Uwagi	
RAZEM								

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis: