

**ZARZĄDZENIE NR 157/2023**  
**BURMISTRZA GMINY KOZIENICE**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

**w sprawie określenia materiałów planistycznych, założeń i wytycznych do projektu budżetu Gminy Kozienice na rok 2024 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463), w związku z art. 233 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.)

**§ 1.** Przy sporządzaniu projektu budżetu Gminy i wieloletniej prognozy finansowej udział biorą:

- 1) pracownicy Urzędu Miejskiego w Kozienicach,
- 2) kierownicy i dyrektorzy gminnych jednostek organizacyjnych Gminy Kozienice.

**§ 2.** Podmiotami uprawnionymi do składania materiałów planistycznych lub innych wniosków do projektu budżetu na rok 2024 i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice są:

- 1) samorządowe osoby prawne,
- 2) członkowie Rady Miejskiej w Kozienicach,
- 3) przewodniczący rad sołeckich i osiedlowych,
- 4) organizacje społeczne, stowarzyszenia oraz pozostałe instytucje działające na terenie Gminy Kozienice,

**§ 3.** Materiały do opracowania projektu budżetu winny być zestawione w następujący sposób:

**1. Dochody budżetowe** winny być zaplanowane zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych wg. ich źródeł, w tym: w szczególności 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 ustawy o finansach publicznych, wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

**2. Wydatki budżetowe** winny być zaplanowane zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem planowanych kwot wydatków bieżących i majątkowych, wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- 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 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego,
- obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego,
- wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia,
- wydatki majątkowe i inwestycyjne.

**3.** Do zestawień i danych liczbowych wymienionych w ust.1 i 2 należy dołączyć szczegółową kalkulację wraz z uzasadnieniem planowanych wielkości i odnieść je do przewidywanego wykonania 2023 roku - określając jednocześnie wskaźnik procentowy. Materiały planistyczne należy opracować zgodnie z załączonymi formularzami, stanowiącymi załączniki do niniejszego zarządzenia.

**§ 4.** Ustala się następujące założenia i wytyczne do projektu budżetu na 2024 r.

**1.** Przy ustaleniu poziomu dochodów na 2024 r. należy uwzględnić:

- a) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,

- b) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023,
- c) stawki podatków i opłat obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem planowanego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych i ewentualnych zmian stawek podatków i opłat dokonanych przez Radę Miejską w Kozienicach z terminem obowiązywania od 1 stycznia 2024 roku.
- d) zawarte umowy z tytułu dzierżawy, najmu, opłat za wieczyste użytkowanie oraz planowane dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- e) wykaz i wycenę szacunkową z tytułu planowanej w 2024 r. sprzedaży mienia,
- f) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów o przyznanej gminie subwencji ogólnej oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych,
- g) dochody z tytułu podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2023 roku oraz wskaźników makroekonomicznych,
- h) informacje Wojewody Mazowieckiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o wysokościach dotacji celowych na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymywanych z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczonych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa,
- i) złożone i planowane do złożenia wnioski o dofinansowanie zadań, umowy, porozumienia o środki na dofinansowanie projektów realizowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych,
- j) odpowiednie przepisy prawa (np. ustawa, rozporządzenia, uchwały, zarządzenia, decyzje, umowy czy porozumienia) w odniesieniu do innych dochodów wyżej nie wymienionych.

2. Wydatki Gminy Kozienice na 2024 rok winny być prognozowane racjonalnie i celowo z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

3. Podstawą konstrukcji wydatków budżetu Gminy Kozienice na rok 2024, będą wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Radę Ministrów w założeniach do projektu Budżetu Państwa na rok 2024.

4. Wytyczne do projektowanych wydatków bieżących:

- a) planowany wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w jednostkach budżetowych ustala się na poziomie **12%**;
- b) wzrost wynagrodzeń nauczycieli ustala się na poziomie wynikającym z Karty Nauczyciela i stopnia awansu zawodowego;
- c) wydatki na wypłatę składek w ramach Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) należy planować zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2023 r. poz 46) w § 4710;
- d) wydatki pozapłacowe należy planować w oparciu o przewidywane ich wykonanie w roku 2023, po wyłączeniu wydatków o charakterze jednorazowym oraz kończących się w roku 2023, z uwzględnieniem wskaźnika planowanego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości **6,6%**;
- e) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego lub organizacjami pożytku publicznego należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów, porozumień lub na podstawie przewidywanego wykonania;
- f) wydatki na realizację zadań z bezzwrotnych środków zagranicznych w wysokości wynikających z zawartych umów lub planowanych do zawarcia umów;
- g) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, należy zaplanować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz dochodów z podziału opłat dotyczących obrotu hurtowego i sprzedaży detalicznej napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml;
- h) wydatki i dochody związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej planować należy w zakresie określonym ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r., Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r., poz. 2556 z późn. zm.);

i) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok planować należy zgodnie z obowiązującymi na 2024 rok stawkami i przepisami prawa.

5. **Wydatki majątkowe** określić należy w wysokości umożliwiającej osiągnięcie zaplanowanego efektu, w tym:

a) dla inwestycji, których cykl inwestycyjny wykracza poza rok budżetowy, program (projekt, zadanie) winien zawierać:

- nazwę zadania (programu, projektu) i jego cel;
- jednostkę organizacyjną realizującą inwestycję;
- okres realizacji inwestycji, dotychczasowe przewidywane nakłady, planowane nakłady finansowe na poszczególne lata;
- źródło finansowania;

b) dla inwestycji nowych, których cykl realizacji zamyka się w roku budżetowym należy podać:

- nazwę zadania inwestycyjnego;
- planowany koszt inwestycji;
- źródło finansowania.

6. Do wszystkich opracowanych materiałów planistycznych winny być dołączone szczegółowe kalkulacje oraz uzasadnienia planowanych dochodów ze wszystkich źródeł jak również uzasadnienie planowanych wydatków łącznie ze wskaźnikami, o które oparto planowanie (etaty, stawki wynagrodzeń, prognozy cen, itp.)

7. Wszystkie projekty planów finansowych winny być opracowane w pełnej klasyfikacji budżetowej określonej Rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. Nr 2022 poz. 513 z późn. zm.);

8. Na podstawie przedłożonych materiałów zostanie opracowany projekt budżetu.

§ 5. 1. Materiały planistyczne określające **wieloletnie przedsięwzięcia** stanowiące element Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozenice, o której mowa w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r., o finansach publicznych (odrębnej do uchwały budżetowej) winny zawierać:

- a) nazwę przedsięwzięcia i jego cel;
- b) jednostkę organizacyjną realizującą lub koordynującą przedsięwzięcie;
- c) okres realizacji przedsięwzięcia i łączne planowane nakłady finansowe;
- d) wysokość wydatków planowanych na rok 2024 (rok budżetowy) oraz w kolejnych latach;
- e) limit wydatków w poszczególnych latach;
- f) limit zobowiązań.

2. Przez przedsięwzięcia, o których mowa w ust.1 należy rozumieć wieloletnie:

- programy, projekty lub zadania ( bieżące i majątkowe)
- programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r., o finansach publicznych (bieżące i majątkowe)

3. Materiały planistyczne do opracowania wieloletniej prognozy finansowej (w myśl art.227 ustawy o finansach publicznych) winny obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w § 5 ust.1 lit.e).

§ 6. 1. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu i wieloletniej prognozie finansowej należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

- 1) zadania, które są zadaniami własnymi gminy;

- 2) zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagające kontynuacji dla uzyskania efektu;
- 3) zadania, przy realizacji których można wykorzystać środki pomocowe;
- 4) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i potem osiągnięcie oszczędności w okresach następnych;
- 5) zadania, które zapewnią rozwój usług dla mieszkańców;
- 6) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gminy;
- 7) zadania winny mieć określony ilościowo efekt, jaki w wyniku wydatkowania środków zostanie osiągnięty.

2. Pracownicy prowadzący sprawy w zakresie budownictwa, inwestycji i remontów w zakresie dróg i rozwoju lokalnego, opracowują plany finansowe inwestycji i remontów jednorocznych, jak również plany finansowe inwestycji wykraczające poza rok budżetowy.

3. Dyrektorzy i kierownicy jednostek budżetowych oraz samodzielne stanowiska, realizujące określone zadania gminy wynikające z przepisów prawa, opracowują projekty planów finansowych z uwzględnieniem wytycznych określonych w niniejszym zarządzeniu.

4. Projekty planów finansowych wynikające z planowanych kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej należy przedłożyć niezwłocznie po otrzymaniu informacji od dysponenta środków o planowanych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok kwotach dotacji.

5. Złożone materiały planistyczne stanowią materiały pomocnicze i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu.

§ 7. 1. Dysponenti opracowują projekty swoich budżetów (plan wg. uchwały budżetowej na 01.01.2023 r., 31.08.2023 r., przewidywane wykonanie 31.12.2023 r., plan na 2024 r.) w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

**2. Materiały planistyczne, podpisane przez dyrektora / kierownika jednostki oraz głównego księgowego, w przypadku komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kozienicach przez Dyrektora Wydziału, należy składać po uzyskaniu aprobaty, odpowiedzialnego za dane zadania zastępcy Burmistrza Gminy Kozienice w nieprzekraczalnym terminie do 30 września 2023 r. do Skarbnika Gminy Kozienice.**

3. Materiały planistyczne należy złożyć w wersji papierowej i elektronicznej.

§ 8. Wykonanie Zarządzenia powierza się Dyrektorom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kozienicach oraz Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kozienice.

§ 9. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kozienice

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy Kozienice

**mgr Piotr Kozłowski**





(nazwa jednostki/wydziału)

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW**

Dział:....., Rozdział:.....

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	§	Plan wg. uchwały budżetowej na 01.01.2023 r.	Plan wg. uchwały budżetowej na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	wzrost procentowy /7:5/
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Wydatki budżetowe ogółem (A+B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
<b>A</b>	<b>Wydatki bieżące (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
	<b>z tego:</b>						
<b>I</b>	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010					#DZIEL/0!
2.	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	4020					#DZIEL/0!
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040					#DZIEL/0!
6.	Honoraria	4090					#DZIEL/0!
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110					#DZIEL/0!
8.	Składki na Fundusz Pracy	4120					#DZIEL/0!
9.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170					#DZIEL/0!
10.	...inne paragrafy zaliczane do wynagrodzeń						#DZIEL/0!
<b>II</b>	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020					#DZIEL/0!
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030					#DZIEL/0!
3.	Świadczenia społeczne	3110					#DZIEL/0!
4.	Stypendia dla uczniów	3240					#DZIEL/0!
5.	.....inne paragrafy zaliczane do grupy świadczeń						#DZIEL/0!
<b>III</b>	<b>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Wpłaty na PFRON	4140					#DZIEL/0!
2.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210					#DZIEL/0!
3.	Zakup środków żywności	4220					#DZIEL/0!
4.	Zakup środków dydaktycznych i książek	4240					#DZIEL/0!
5.	Zakup energii	4260					#DZIEL/0!
6.	Zakup usług remontowych	4270					#DZIEL/0!
7.	Zakup usług zdrowotnych	4280					#DZIEL/0!
8.	Zakup usług pozostałych	4300					#DZIEL/0!
9.	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360					#DZIEL/0!
10.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380					#DZIEL/0!
11.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390					#DZIEL/0!
12.	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400					#DZIEL/0!
13.	Podróże służbowe krajowe	4410					#DZIEL/0!
14.	Podróże służbowe zagraniczne	4420					#DZIEL/0!
15.	Różne opłaty i składki	4430					#DZIEL/0!
16.	Odpisy na ZFŚS	4440					#DZIEL/0!
17.	Pozostałe odsetki	4580					#DZIEL/0!
18.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610					#DZIEL/0!
19.	Szkolenia pracowników niebędących członkami ksc	4700					#DZIEL/0!
20.	Rezerwy	4810					#DZIEL/0!
21.	..... inne paragrafy zaliczane do grupy wydatków statutowych						#DZIEL/0!
<b>IV</b>	<b>Wydatki na obsługę długu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	8110					#DZIEL/0!

<b>V</b>	<b>Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	8030					#DZIEL/0!
<b>VI</b>	<b>Dotacje na zadania bieżące</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji opp	2360					#DZIEL/0!
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480					#DZIEL/0!
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2540					#DZIEL/0!
4.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fiz.	2590					#DZIEL/0!
5.	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2800					#DZIEL/0!
7.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2830					#DZIEL/0!
8.	inne dotacje udzielane z budżetu gminy						#DZIEL/0!
<b>VII</b>	<b>Grupa wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową w paragrafach w/w z odpowiednią czwartą cyfrą :1,2,5,6,7 w zakresie budżetu środków europejskich: 8, 9.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1							#DZIEL/0!
2							#DZIEL/0!
3							#DZIEL/0!
:							#DZIEL/0!
<b>VII</b>	<b>Grupa wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1							#DZIEL/0!
2							#DZIEL/0!
3							#DZIEL/0!
:							#DZIEL/0!
:							#DZIEL/0!
<b>B</b>	<b>Wydatki majątkowe ( I+II+III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
<b>I</b>	<b>Razem inwestycje i zakupy inwestycyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050					#DZIEL/0!
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060					#DZIEL/0!
3	pozostałe paragrafy dotyczące inwestycji						#DZIEL/0!
							#DZIEL/0!
<b>II</b>	<b>Grupa wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1							#DZIEL/0!
2							#DZIEL/0!
:							#DZIEL/0!
<b>III</b>	<b>Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!
1		6010					#DZIEL/0!
<b>Wydatki ogółem (bieżące + majątkowe)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	#DZIEL/0!

UWAGA ! Klasyfikacja budżetowa zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.)

**K A L K U L A C J A**  
wraz ze szczegółowym uzasadnieniem:



.....  
(nazwa jednostki/wydziału)

**PLAN NAKŁADÓW NA INWESTYCJE W 2023 ROKU**

w złotych

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rok rozpocz. Planowany termin zakończenia	Wartość kosztorysowa	Wielkość nakładów zrealizo- wanych	Nakłady planowane na 2024 r. ogółem	z tego:		
						wydatki z budżetu	środki pochodzenia zagranicznego	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
.....								
<b>Ogółem:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Szczegółowy opis:**

.....  
(nazwa jednostki/wydziału)

### Kalkulacja wynagrodzeń

Dział .....

Rozdział .....

Lp	Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
1	2	5
<b>1</b>	<b>Suma wynagrodzeń nominalnych* (bez odliczeń ) brutto pracowników z tytułu umowy o pracę za sierpień 2023 r.</b>	
2	x 12 miesięcy	
<b>3</b>	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>0,00</b>
4	nowych etatów ( po stażach , zatrudnionych z PUP)	
5	+ odpraw	
6	+ nagród jubileuszowych	
7	+ nagród pozostałych	
8	inne (jakie?)(ekwiwalenty za urlop,dodatki emerytalne, dodatki specjalne,wzrost płacy minimalnej)	
<b>9</b>	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>0,00</b>
10	- likwidacji etatów	
11	- inne (Jakie?)	
<b>12</b>	<b>Razem po zmianach (§4010)</b>	<b>0,00</b>
13	13-tka (§4040)	
<b>14</b>	<b>Razem § 4010+ § 4040</b>	<b>0,00</b>
15	Ustalenie składek ZUS (§4110)	
16	Ustalenie składek FP (§4120)	
17	Ustalenie składek PPK (§ 4710)	
<b>18</b>	<b>Razem § 4110 + § 4120 + § 4710</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem grupa wynagrodzeń z pochodnymi od wynagrodzeń</b>	<b>0,00</b>

\* Wynagrodzenia nominalne - łączna wartość stałych elementów wynagrodzenia brutto

**Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
			<b>DOCHODY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Razem dochody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>WYDATKI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
		4120	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4110	Składki na Funduszu Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				
			inne paragrafy zaliczane do grupy wynagr.				
			<b>I. Razem wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	zakup materiałów i wy posażenia				
		4270	zakup usług remontowych				
		4300	zakup usług pozostałych				
			inne paragrafy zaliczane do grupy wydatków statutowych				
			<b>II. Razem grupa wydatków statutowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Razem wydatki I + II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wydział.....

**Dochody z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłat za korzystanie z tych zezwoleń i wydatki na zadania z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2024 rok**

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1			2	4		5	6
			<b>DOCHODY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
756	75618	O270					
756	75618	O480					
<b>Razem dochody</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>WYDATKI</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem grupa wydatków statutowych</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

(nazwa jednostki)

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**  
(instytucje kultury)

Dział.....

Rozdział.....

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	§	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>x</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury					
2.	Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych					
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych					
4.	Wpływy z różnych opłat					
5.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze					
6.	Wpływy z usług					
7.	Wpływy ze sprzedaży wyrobów					
8.	Wpływy z pozostałych odsetek					
9.	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej					
10.	Wpływy z różnych dochodów					
11.	inne .....					
<b>II.</b>	<b>Koszty</b>	<b>x</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.</b>	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników					
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
3.	Honoraria					
4.	Wynagrodzenia bezosobowe					
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne					
6.	Składki na Fundusz Pracy					
7.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne					
8.	.....					
<b>B.</b>	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń					
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					
3.	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń					
4.	.....					
<b>C.</b>	<b>Wydatki na zadania statutowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.	Wpłaty na PFRON					
2.	Zakup materiałów i wyposażenia					
3.	Zakup energii					
4.	Zakup usług remontowych					
5.	Zakup usług zdrowotnych					
6.	Zakup usług pozostałych					
7.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych					
8.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii					
9.	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe					
10.	Podróże służbowe krajowe					
11.	Podróże służbowe zagraniczne					
12.	Różne opłaty i składki					
13.	Odpisy na ZFŚS					
14.	Podatek od nieruchomości					
15.	Podatek od towarów i usług (VAT)					
16.	Pozostałe odsetki					
17.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego					
18.	Szkolenia pracowników niebędących członkami ksc					
19.	.....					
<b>D.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wydatki inwestycyjne pozostałych jednostek					
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne pozostałych jednostek					
3.	.....					
<b>Wynik finansowy (przychody - koszty)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortyzacja nie będąca wydatkiem						
<b>Wynik finansowy</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Informacje dodatkowe

Wyszczególnienie						
Środki pieniężne						
Należności						
Pozostałe środki obrotowe						
Zobowiązania						
Inne rozliczenia						
<b>Stan środków obrotowych netto</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Szczegółowe uzasadnienie przychodów i kosztów:

## Załącznik nr 9 do Zarządzenia Burmistrza Gminy Kozienice Nr 157/2023 z dnia 31 sierpnia 2023

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka realizująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansow	Limit 2024	Limit 2025	Limit 20256	Limit 2027	Limit zobowiązań
<b>Przedsięwzięcia ogółem:</b>								
a) wydatki bieżące								
b) wydatki majątkowe								
1) programy, projekty lub zadania (razem)								
a) wydatki bieżące								
b) wydatki majątkowe								
2) 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								
wydatki majątkowe								
3) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem )								
a) wydatki bieżące								
b) wydatki majątkowe								
4) programy, projekty lub zadania pozostałe ( inne niż wymienione w lit. a i b, razem)								
a) wydatki bieżące								
b) wydatki majątkowe								

Szczegółowy opis:

## Załącznik nr 10 do Zarządzenia Burmistrza Gminy Koźienice

Nr 157/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku

Nazwa jednostki / wydział.....

## Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Uni Europejskiej rok 2024

Lp.	Projekt - Nazwa zadania	Dział	Rozdział	§	Źródło finansowania	Udział procentowy	Kwota
<b>bieżące</b>							
1.							
				.....6/9	Srodki gminy budżet państwa		
				.....7/8	Srodki UE / zewnętrzne		
2.							
				.....6/9	Srodki gminy budżet państwa		
				.....7/8	Srodki UE / zewnętrzne		
							<b>RAZEM</b>
<b>majątkowe</b>							
1.							
				.....6/9	Srodki gminy budżet państwa		
				.....7/8	Srodki UE / zewnętrzne		
2.							
				.....6/9	Srodki gminy budżet państwa		
				.....7/8	Srodki UE / zewnętrzne		
3.							
				.....6/9	Srodki gminy budżet państwa		
				.....7/8	Srodki UE / zewnętrzne		
							<b>RAZEM</b>