

Zarządzenie Nr 0050.30.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2024

Na podstawie § 1 ust.1 uchwały Nr XXX/175/2010 Rady Gminy Krzemieniewo z dnia 10 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Krzemieniewo, zarządzam, co następuje:

§ 1. 1 Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych, dyrektora instytucji kultury, kierowników referatów i osoby zajmujące samodzielne stanowiska w Urzędzie Gminy do opracowania materiałów planistycznych na rok 2024.

2. Wycinkowe materiały planistyczne ustalać należy na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marż i opłat obowiązujących w październiku 2023 z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 01 stycznia 2024 r,
- planu działania Rady Gminy w roku 2024,
- wynagrodzeń obowiązujących w październiku 2023 z uwzględnieniem proponowanego wskaźnika wzrostu płac na rok 2024 i zmian w obowiązujących przepisach, które wejdą w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.
- przewidywanego wykonania wydatków bieżących na koniec roku 2023 (z wyłączeniem zadań remontowych, inwestycyjnych i zadań o charakterze incydentalnym),
- aktualnego stanu prawnego zadań finansowanych z budżetu gminy,
- założeń dotyczących wzrostu cen i podatków na rok 2024

3. Sołtysi wsi mogą składać wnioski w sprawie ujęcia w projekcie budżetu zadań inwestycyjnych w poszczególnych sołectwach.

§ 2. 1. Przy opracowywaniu materiałów planistycznych uwzględnić należy następujące wskaźniki:

- 1) prognozowany wskaźnik inflacji na rok planowany (wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych) 6,6 %,
- 2) Planowanej zmiany stawek podatku VAT od 01 stycznia 2024,
- 3) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji i pracowników niepedagogicznych w szkołach do 12 %,
- 4) planowany wzrost wynagrodzenia nauczycieli od 01 stycznia 2024 o 12,3 %,
- 5) odpisy na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami w roku 2024,
- 6) wysokość składki na ubezpieczenia emerytalne po stronie pracodawcy 9,76%,
- 7) wysokość składki na ubezpieczenie rentowe po stronie pracodawcy 6,5 %,
- 8) wysokość składki na Fundusz Pracy 2,45 %, ,
- 9) wysokość składki na Pracownicze Plany Kapitałowe w wysokości 1,5 %, ,

- 10) składka na Fundusz Emerytur Pomostowych od pracowników zatrudnionych w warunkach szczególnych lub wykonujących prace o szczególnym charakterze 1,5 %
- 11) planowane minimalne wynagrodzenie za pracę wg rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 września 2023 (Dz. U, z 2023 poz. 1893) tj.:
 - od dnia 01 stycznia 2024 do 30.06.2024 w kwocie 4.242 zł
 - od dnia 01 lipca 2024 do 31.12.2024 w kwocie 4.300 zł
- 12) planowanej minimalnej stawki godzinowej dla osób zatrudnianych na umowę zlecenie
 - w okresie od 01.01.2024 do 30.06.2024 w kwocie 27,70 zł
 - w okresie od 01.07.2024 do 31.12.2024 w kwocie 28,10 zł.

§ 3. Dysponenci ujmujący w projektach swoich budżetów wydatki na nowe zadania przewidziane do realizacji w roku 2024 zobowiązani są dołączyć szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją dochodów i wydatków oraz podaniem podstawy prawnej ujęcia zadania w budżecie oraz planowanych efektów majątkowych.

§ 4 1. Osoby wymienione w § 1 ust.1 w/w Zarządzenia składają materiały planistyczne na niżej wymienionych drukach;

- 1) planowane dochody wg źródeł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia,
 - 2) planowane wydatki w jednostkach budżetowych lub w pełnej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia. Załącznik Nr 2 należy sporządzić oddzielnie dla każdego planowanego rozdziału klasyfikacji budżetowej.
 - 3) Planowane wydatki w układzie zadaniowym zgodnie z załącznikiem nr 3
 - 4) Przychody instytucji kultury zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do zarządzenia.
 - 5) Planowane koszty instytucji kultury zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do zarządzenia.
 - 6) Projekty współfinansowane środkami zewnętrznymi zgodnie z Załącznikiem Nr 6.
 - 7) Inne wyliczenia, zestawienia, tabele dotyczące dochodów i wydatków stanowiące uzupełnienie złożonych dokumentów
2. Sołtysi wsi do 30 września 2023 roku składają uchwały Zebrań Wiejskich dotyczące ustalenia przedsięwzięć z funduszy sołeckich.
3. Sołtysi oraz kierownicy jednostek organizacyjnych gminy i mogą składać inne wnioski celem ujęcia ich w projekcie budżetu gminy w dowolnej formie w terminie do 15.10.2023. Z wniosku wynikać powinna nazwa zadania, planowane nakłady finansowe na zadanie, lokalizacja zadania oraz efekt rzeczowy.
4. Stowarzyszenia, osoby fizyczne, inne instytucje mogą składać wnioski o dotacje w zakresie działalności pożytku publicznego i wolontariatu oraz ochrony zabytków na zasadach określonych w odrębnych przepisach w terminie do dnia 15.10.2023.

§ 5.1. Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2024 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się:

- plan na 15 października 2023 r.
- szacunkowe wykonanie na koniec roku 2023 z wyłączeniem wydatków i dochodów o charakterze incydentalnym, które nie wystąpią w budżecie roku projektowanego.

2. Z materiałów planistycznych na rok 2024 wynikać muszą informacje dodatkowe

- liczba pracowników, którym przysługują nagrody jubileuszowe i planowane kwoty na ich wypłatę ,
- wykaz pracowników zamierzających przejść na emeryturę w roku 2024 i terminy rozwiązania stosunku pracy oraz wartość zaplanowanych odpraw emerytalnych.

W przypadku braku planowania tego typu wydatków należy umieścić czytelną informację, że wydatki tego typu nie są planowane w budżecie roku 2024.

§ 6. Przygotowane materiały planistyczne należy składać w kancelarii UG w terminie określonym w § 1 ust.2 uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej **tj. do dnia 15 października 2023 .**

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.30.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19 września 2023

Planowane dochody na rok 2023 w rozdz.

Źródło dochodów *	Rozdz. Paragraf	Plan na 15.10.2023 *	Plan na rok 2024 w złotych *	% wzrostu* Kol. 4 do 3
1	2	3	4	5

- Gwiazdką oznaczono kolumny obowiązkowe do wypełnienia

Wyszczególnienie planowanych wydatków w jednostkach budżetowych w roku 2023

rozdz.	§	Plan na 15.10.2023	Szacunkowe realizacja wydatków na 31.12.2023 <u>z wyłączeniem:</u> wyplaconych odpraw emerytalnych , nagród jubileuszowych, Wydatków remontowych zrealizowanych w roku 2022 , innych wydatków o charakterze incydentalnym	Plan na rok 2024 w złotych	% wzrostu wydatków
1	2	3	4	5	
Suma rozdziału					

1.W przypadku planowania wydatków w § 4010 należy wskazać

Wysokość kwota planowanych a

- 1) Nagrody jubileuszowe dla pracowników . Planowane wydatki z tego tytułu wynoszą
- 2) odprawy emerytalne dla pracowników . Planowane wydatki z tego tytułu wynoszą

2.W przypadku planowania wydatków § 6050 , 6060 , 6300

Wydatki muszą być wymienione imiennie .

- 1).....
- 2)
- 3)

3. W planowanych wydatkach bieżących ujęto następujące zadania remontowe :

a) nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących w ramach §

b) nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących w ramach §

Informacje dodatkowe dotyczą wyłącznie jednostek budżetowych

- 1) liczba zatrudnionych osób
- 2) liczba etatów
- 3) liczba uczniów w szkołach / przedszkolach
 - a) liczba oddziałów
- 4) kubatura budynku

Inne informacje mające wpływ na kwoty planowane w budżecie gminy.....
.....

**Załącznik nr 3
do zarządzenia Nr 0050.30.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19 września 2023**

Planowane wydatki budżetu gminy w roku 2024 w układzie zadaniowym

[illegible]

Załącznik nr 4
do zarządzenia Nr 0050.30.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19 września 2023

Planowane przychody własne instytucji kultury w roku 2024 (wymienić tytułu i planowane kwoty)

Źródła przychodów	Szacowane wykonanie przychodów na koniec roku 2023 w złotych	Planowane przychody w roku 2024 w złotych	%
Razem			

Planowane przychody z tytułu dotacji z gminy w roku 2024

Źródła przychodów	Szacowane wykonanie przychodów z dotacji na koniec roku 2023 w złotych	Planowane przychody z dotacji w roku 2024 w złotych	%
92109			
92116			
92118			
Razem			

Załącznik nr 5
do zarządzenia
Nr 0050.030.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19września 2023

Planowane koszty instytucji kultury w roku 2024

Planowane koszty na rok 2024 dotyczące funkcjonowania instytucji kultury

Rodzaj kosztów	Oznaczenie może odpowiadać §§ klasyfikacji budżetowej	Szacowane wykonanie na koniec roku 2023	Planowane koszty na rok 2024	W tym finansowane dotacją z gminy
Wynagrodzenia 4010				
Pochodne wynagrodzeń 4110 i 4120				
Świadczenia BHP 3020				
Materiały do obsługi administracyjnej 4210				
Usługi obce 4300				
Usługi remontowe 4270				
Usługi telekomunikacyjne 4360				
Badania lekarskie 4280				
Energia , woda, gaz 4260				
Szkolenia 4700				
Podatki *				

- wymienić inne niezbędne pozycje kosztów

Planowane koszty organizacji imprez i innej działalności statutowej

Impreza / działalność	Kwota szacowanych wykonanych kosztów na koniec roku 2023	Planowane koszty na rok 2024 w złotych	W tym finansowane dotacją z gminy
Razem			

Załącznik nr 6
do zarządzenia nr 0050.30.2023
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 19 września 2023

Planowanie zadania współfinansowane środkami zewnętrznymi

- 1. Nazwa zadania**
.....
- 2. Numer umowy gwarantującej dofinansowanie i data podpisania**
.....
- 3. Wskazanie źródeł pochodzenia środków zagwarantowanych umową**
.....
- 4. Okres realizacji zadania**
- 5. Wartość dofinansowania wynikająca z podpisanej umowy w zł**
.....
- 4 . Wartość wkładu własnego w zł**
- 6. Wskazanie klasyfikacji budżetowej dla w/w środków finansowych
(dochody)**
.....
.....
- 7. Wskazanie ujęcia zadania w budżecie gminy wg klasyfikacji budżetowej z
rozpisaniem wydatków na paragrafy wydatkowe**

Rozdz. klasyfikacji	Paragraf wydatków	Wskazanie czwartej cyfry paragrafu jako źródła finansowania wydatków	Plan w złotych