

ZARZĄDZENIE NR 0050.34.2024
WÓJTA GMINY KRZEMIENIEWO

z dnia 16 września 2024 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2025

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 2025.

2. Wycinkowe materiały planistyczne ustalać należy na podstawie:

- 1) stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marż i opłat obowiązujących w październiku 2024 z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku,
- 2) planu działania Rady Gminy Krzemieniewo w roku 2025,
- 3) wynagrodzeń obowiązujących w październiku 2024 z uwzględnieniem proponowanego wskaźnika wzrostu płac na rok 2025 i zmian w obowiązujących przepisach, które wejdą w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku,
- 4) przewidywanego wykonania wydatków bieżących na koniec roku 2024 (z wyłączeniem zadań remontowych, inwestycyjnych i zadań o charakterze incydentalnym),
- 5) aktualnego stanu prawnego zadań finansowanych z budżetu gminy,
- 6) założeń dotyczących wzrostu cen i podatków na rok 2025.

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

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

- 1) prognozowany wskaźnik inflacji na rok planowany (wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych) 6%,
- 2) planowane zmiany stawek podatku VAT od 1 stycznia 2025 roku,
- 3) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji i pracowników niepedagogicznych w szkołach do 10%,
- 4) planowany wzrost wynagrodzenia pracowników pedagogicznych według obowiązujących przepisów,
- 5) odpisy na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami w roku 2025,
- 6) składki od wynagrodzeń wg obowiązujących przepisów,
- 7) planowane minimalne wynagrodzenie za pracę wg rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2024 roku (Dz. U. z 2024 poz. 1362 ze zmianami) 4.666,00 zł,
- 8) planowana minimalna stawka godzinowa dla osób zatrudnianych na umowę zlecenie w kwocie 30,50 zł,
- 9) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 1690)
- 10) Fundusz Sołecki w wysokości 492.165,92 zł,
- 11) zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym zobowiązuję dyrektorów i kierowników referatów do:
 - a) ograniczenia wydatków bieżących,
 - b) uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów,

- c) monitorowania zużycia mediów i ograniczenia ich zużycia,
- d) poszukiwania innych źródeł finansowania działalności bieżącej, inwestycji oraz remontów, poprzez składanie wniosków do funduszy celowych, unijnych oraz innych dysponentów środków.

§ 3. Dysponenci ujmujący w projektach swoich budżetów wydatki na nowe zadania przewidziane do realizacji w roku 2025 zobowiązani są dołączyć szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją dochodów i wydatków, podaniem podstawy prawnej ujęcia zadania w budżecie oraz planowanych efektów majątkowych.

§ 4. 1. Osoby wymienione w § 1 ust. 1 składają materiały planistyczne na niżej wymienionych drukach:

- 1) planowane dochody wg źródeł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) planowane wydatki w jednostkach budżetowych lub w pełnej klasyfikacji budżetowej oddzielnie dla każdego planowanego rozdziału klasyfikacji, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) planowane wydatki w układzie zadaniowym, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) przychody instytucji kultury, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia,
- 5) planowane koszty instytucji kultury, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia,
- 6) projekty współfinansowane środkami zewnętrznymi, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia,
- 7) inne wyliczenia, zestawienia, tabele dotyczące dochodów i wydatków, które stanowią uzupełnienie złożonych dokumentów.

2. Sołtysi wsi do dnia 30 września 2024 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 dnia 15.10.2024 roku. 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 15.10.2024 roku.

§ 5. 1. Za bazę analityczno-porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2025 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych i remontowych przyjmuje się:

- 1) plan na dzień 15 października 2024 roku,
- 2) szacunkowe wykonanie na koniec roku 2024, z wyłączeniem dochodów i wydatków o charakterze incydentalnym, które nie wystąpią w budżecie roku projektowanego.

2. Z materiałów planistycznych na rok 2025 muszą wynikać następujące dodatkowe informacje:

- 1) liczba pracowników, którym przysługują nagrody jubileuszowe i planowane kwoty na ich wypłatę,
- 2) wykaz pracowników zamierzających przejść na emeryturę w roku 2025, terminy rozwiązania stosunku pracy oraz wartość zaplanowanych odpraw emerytalnych
- 3) w przypadku braku planowania wydatków wymienionych w pkt 1-2 należy umieścić czytelną informację, że wydatki te nie są planowane w budżecie 2025 roku.

§ 6. Przygotowane materiały planistyczne należy składać w kancelarii Urzędu Gminy w terminie określonym w § 1 ust. 2 uchwały nr XXX/175/2010 Rady Gminy Krzemieniewo z dnia 10 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Krzemieniewo, tj. do dnia 15 października 2024 roku.

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

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

Planowane dochody

Źródło dochodów	Rozdział	Paragraf	Plan na dzień 15.10.2024	Plan na rok 2025 (w złotych)	% wzrostu
1	2	3	4	5	6
RAZEM:					

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

Wyszczególnienie planowanych wydatków w jednostkach budżetowych

Rozdział	Paragraf	Plan na dzień 15.10.2024	Szacunkowe realizacja wydatków na 31.12.2024 <u>z wyłączeniem:</u> wypłaconych odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, wydatków remontowych zrealizowanych w roku 2024 oraz innych wydatków o charakterze incydentalnym	Plan na rok 2025 (w złotych)	% wzrostu wydatków
1	2	3	4	5	6
RAZEM:					

1. W przypadku planowania wydatków w § 4010 należy wskazać wysokość kwot planowanych na:
 - a. nagrody jubileuszowe dla pracowników. Planowane wydatki z tego tytułu wynoszą,
 - b. odprawy emerytalne dla pracowników. Planowane wydatki z tego tytułu wynoszą

2. W przypadku planowania wydatków § 6050, 6060, 6300 wydatki muszą być wymienione imiennie:
 - a.
 - b.
 - c.
 - d.
 - e.

3. W planowanych wydatkach bieżących ujęto następujące zadania remontowe:

- a. nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących
w ramach rozdziału §
- b. nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących
w ramach rozdziału §
- c. nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących
w ramach rozdziału §
- d. nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących
w ramach rozdziału §
- e. nazwa zadania
kwota..... na w/w zadanie uwzględniona została w wydatkach bieżących
w ramach rozdziału §

4. Informacje dodatkowe dotyczące wyłącznie jednostek budżetowych:

- a. liczba zatrudnionych osób
- b. liczba etatów
- c. liczba uczniów w szkołach / przedszkolach
- d. liczba oddziałów
- e. kubatura budynku

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

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Załącznik Nr 3
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

Planowane wydatki budżetu gminy w roku 2025 w układzie zadaniowym

Zadanie	Kwota planowana na rok 2025 (w złotych)	Uwagi
RAZEM:		

Załącznik Nr 4
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

Planowane przychody własne instytucji kultury w roku 2025
(wymienić tytuły i planowane kwoty)

Źródła przychodów	Szacowane wykonanie przychodów na koniec roku 2024 (w złotych)	Planowane przychody w roku 2025 (w złotych)	%
RAZEM:			

Planowane przychody z tytułu dotacji z gminy w roku 2024

Źródła przychodów	Szacowane wykonanie przychodów z dotacji na koniec roku 2024 (w złotych)	Planowane przychody z dotacji w roku 2025 (w złotych)	%
92109			
92116			
92118			
RAZEM:			

Załącznik Nr 5
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

Planowane koszty instytucji kultury w roku 2025

Rodzaj kosztów	Oznaczenie może odpowiadać §§ klasyfikacji budżetowej	Szacowane wykonanie na koniec roku 2024	Planowane koszty na rok 2025	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				
*				
RAZEM:				

* wymienić inne niezbędne pozycje kosztów

Planowane koszty organizacji imprez i innej działalności statutowej w roku 2025

Impreza/działalność	Kwota szacowanych wykonanych kosztów na koniec roku 2024	Planowane koszty na rok 2025 (w złotych)	w tym finansowane dotacją z gminy
RAZEM:			

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 0050.34.2024
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 16 września 2024 r.

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 złotych)

.....

6. Wartość wkładu własnego (w złotych)

7. Wskazanie klasyfikacji budżetowej dla w/w środków finansowych (dochody)

.....

8. Wskazanie ujęcia zadania w budżecie gminy wg klasyfikacji budżetowej z rozpisaniem wydatków na paragrafy wydatkowe

Rozdział klasyfikacji budżetowej	Paragraf wydatków	Wskazanie czwartej cyfry paragrafu jako źródła finansowania wydatków	Plan (w złotych)
RAZEM:			