

z dnia 9 września 2022 r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu Gminy Dobrcz na rok 2023

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) oraz uchwały Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dobrcz, **zarządzam co następuje:**

§ 1 Przyjąć do opracowywania projektu budżetu na 2023 rok następujące wskaźniki:

1/ Prognozę stawek podatkowych oraz opłat wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego, w tym:

- pod. rolnego - wzrost do 11,80 %,
- pod od nieruchomości - wzrost do 11,80 %,
- pod. transportowego - wzrost do 11,80 %.

2/ Podstawą planowania dochodów na rok 2023 jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2022.

3/ Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2022 r, powiększonym 11,80 % oraz jednorazowe wydatki i zadania zaplanowane w 2023 r. i pomniejszonym o jednorazowe wydatki i zadania kończące się w roku bieżącym.

4/ Prognozę planowanego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń w roku budżetowym 2023 r., tj. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia - na poziomie 8,5 %.

5/ Plan zatrudnienia w roku budżetowym 2023 r., na poziomie zatrudnienia przewidywanego na koniec 2022 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z regulaminów organizacyjnych gminnych jednostek i zakładów budżetowych,

6/ Do planowania wysokości odpisu w 2023 r. na ZFŚS przyjmuje się:

- a/ do przeliczenia odpisu dla nauczycieli, kwotę – 3.693,46 zł,
- b/ do przeliczenia odpisu dla pozostałych pracowników kwotę – 1.662,97 zł.

7. Do planowania składek na Pracownicze Plany Kapitałowe zakłada się, iż do systemu przystąpi 25 % pracowników.

§ 2 Zakres oraz sposób opracowania materiałów planistycznych:

1/ W terminie określonym w uchwale Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. dyrektorzy, kierownicy jednostek gminnych oraz pracownicy merytoryczni Urzędu Gminy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy i mający wpływ na kształtowanie budżetu, opracują plany w zakresie realizowanych dochodów oraz wydatków, plany rzeczowo-finansowe zadań gospodarczych oraz projekty planów finansowych.

2/ Do opracowań należy zastosować wytyczne zawarte w uchwale Nr XXIX/375/2010 Rady Gminy Dobrcz z dnia 30 czerwca 2010 r. oraz wytyczne z zarządzenia.

3/ Do projektów budżetu, planów finansowych należy dołączyć szczegółową część opisową w której mają być zawarte informacje uzupełniające do tabel nr 1, nr 2, nr 3 oraz koniecznej do opracowania WPF tabeli nr 4, w tym:

- plan i źródła uzyskania planowanych dochodów w rozbiciu na bieżące i majątkowe, podstawy prawne do ich uzyskania oraz objaśnienie zasad ich naliczeń,
- plan wydatków bieżących z określeniem celów oraz szczegółowym wyjaśnieniem dotyczącym przyczyn ewentualnego wzrostu wydatków bieżących,
- plan wydatków inwestycyjnych ze wskazaniem wszystkich źródeł finansowania oraz z uzasadnieniem konieczności ich realizacji,
- określenie terminów realizacji planowanych wieloletnich inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych w rozbiciu na lata budżetowe.

4/ Do planowania wysokości wydatków w zakresie Oświaty i Wychowania ustalam:

- podział wspólnych wydatków (ogrzewanie, energia, woda, ścieki) jako procentowy udział liczby oddziałów w poszczególnych placówkach tj. szkoła podstawowa, przedszkole, punkt przedszkolny, oddział przedszkolny – ustalany na rok budżetowy według stanu na 30 września roku poprzedniego.

W szkołach prowadzących stołówki:

Szkoła Podstawowa w Kotomierzu, Szkoła Podstawowa w Wudzyńcu

	Rozdział	Podział w ujęciu %
Szkoły Podstawowe	80101	80%
Stołówki szkolne	80148	20%

oraz Zespół Szkół w Borównie, Zespół Szkolno - Przedszkolny w Dobrczu

Szkoła Podstawowa	80101	50%
Przedszkole	80104	30%
Stołówka przedszkolna	80148	20%

5/ Opracowane projekty należy dostarczyć do Skarbnika Gminy Dobrcz w formie elektronicznej na adres skarbnik@dobrcz.pl oraz w formie papierowej przez biuro podawcze Urzędu Gminy.

§ 3. Złożone projekty są propozycjami jednostek organizacyjnych Gminy Dobrcz i mogą być zmienione w trakcie dalszych prac planistycznych.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Andrzej Berdych
WÓJT GMINY DOBR CZ

Tabela 1

Zestawienie tabelaryczne dochodów w układzie porównawczym według poniższego wzoru;

Źródła dochodów	Podziały klasyfikacji			Dochody na rok poprzedzający rok budżetowy /przewidywane wyk. na 31 grudnia /	Dochody projekt na rok budżetowy	Procent wzrostu lub zmniejszenia	uwagi
	dział	rozdział	paragraf				

Tabela 2

Zestawienie tabelaryczne wydatków w układzie porównawczym według poniższego wzoru;

Rodzaj wydatków	Podziałki klasyfikacji			Wydatki na rok poprzedzający rok budżetowy /plan na 30 wrzesień /	Wydatki projekt na rok budżetowy	Procent wzrostu lub zmniejszenia	uwagi
	dział	rozdział	paragraf				

Tabela 3

Zestawienie wydatków majątkowych według poniższego wzoru; (budżet gminy)

D z i a ł	Roz.	§	Zadanie /nazwa program /	Koszt całkowity zadania w zł	Źródła finansowania					
					Środki do pozyskania (nazwa funduszu)		Udział gminy			
					Fundusze unijne	Fundusze krajowe	Pożyczka	Kredyt	Środki z dochodów własnych	Pozost · wg. źródeł

Tabela 4

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2023 - 2027

Lp	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem, z tego:	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
1.a	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
z tego:											
1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
z tego:											
1)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
2)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
2	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0

- wydatki majątkowe													
z tego:													
1)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)												
	- wydatki bieżące			x		x							
	- wydatki majątkowe			x		x							
2)	program (nazwa ...+ wyszczególnienie wydatków na jego realizację)												
	- wydatki bieżące			x		x							
	- wydatki majątkowe			x		x							
1	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - razem, z tego:			x		x							
3	- wydatki bieżące			x		x							
	- wydatki majątkowe			x		x							
z tego:													
1)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)												
	- wydatki bieżące			x		x							
	- wydatki majątkowe			x		x							
2)	program (nazwa + wyszczegół. wydatków na jego realizację)												
	- wydatki bieżące			x		x							
	- wydatki majątkowe			x		x							

