

ZARZĄDZENIE NR 0050.97.2022
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 15 września 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu Gminy Karpacz na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634ze zm.), uchwały nr IV/22/10 Rady Miejskiej w Karpaczu z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Karpacz, zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy, kierownicy podległych jednostek budżetowych, dyrektorzy gminnych instytucji kultury opracowują wycinkowe materiały planistyczne na rok 2023, z uwzględnieniem planów dochodów, wydatków bieżących oraz zadań inwestycyjnych z zastosowaniem programu "Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB" OPW Doskomp Sp. z o.o.

2. Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego, do dnia 05 października 2022 r. przedkładają kierownikowi referatu Organizacyjno-Administracyjnego, materiały planistyczne dotyczące planowanych na 2023 rok kosztów: szkoleń, zakupu materiałów biurowych, literatury fachowej, zakupu wyposażenia, remontów, itp. Kierownik referatu Organizacyjno-Administracyjnego, na podstawie złożonych materiałów wycinkowych, sporządza syntetyczne zestawienie planowanych na 2023 rok kosztów dla Urzędu Miejskiego.

3. Wycinkowe materiały planistyczne dotyczące kosztów zakupu sprzętu komputerowego, oprogramowania, opieki informatycznej, zakupu lub przedłużenia licencji, itp., kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego, do dnia 05 października 2022 r. przedkładają kierownikowi Referatu Informatyzacji, Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, który na tej podstawie sporządza syntetyczne zestawienie planowanych na 2023 rok kosztów ogółem.

4. Pracownicy odpowiedzialni za opracowanie materiałów planistycznych dotyczących kosztów wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w poszczególnych jednostkach budżetowych zobowiązani są do:

- 1) przedłożenia wykazu stanowisk zajmowanych przez pracowników jednostki ze wskazaniem wysokości wynagrodzenia tych osób, wynikającego z umów o pracę, stanowiących podstawę do ustalenia wartości planowanych na 2023 rok wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- 2) przedstawienia uzasadnienia do kalkulowanych wielkości.

5. Kierownik referatu Inwestycji i Gospodarki Nieruchomościami opracowuje informacje o wysokości przewidywanych na 2023 rok dochodów z mienia gminy oraz informacje o wysokości przewidywanych do realizacji w 2023 roku inwestycji, remontów, inwestycji wieloletnich i kontynuowanych, wykraczających okresem realizacji poza rok 2023, obejmujące: nazwę zadania, planowane nakłady ogółem i w podziale na poszczególne lata realizacji przedsięwzięcia.

6. Kierownik referatu Promocji i Rozwoju opracowuje informacje o wysokości planowanych na 2023 rok wydatków na imprezy miejskie, programy realizowane z udziałem środków unijnych oraz programy wykraczające okresem realizacji poza rok 2023 obejmujące: nazwę przedsięwzięcia, planowane nakłady ogółem i w podziale na poszczególne lata realizacji przedsięwzięć, wartość dofinansowania zadania ze środków zagranicznych w poszczególnych latach realizacji zadania.

7. Pracownicy merytoryczni, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań na danym stanowisku, zobowiązani są dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2023 rok m. in.:

- 1) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży,
- 2) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane,

- 3) wykaz inwestycji kontynuowanych oraz zadań nowych z wyszczególnieniem nazwy zadania i prognozy nakładów na 2023 rok i kolejne lata. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i kolejne lata oraz źródła finansowania,
- 4) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii – Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

§ 2. Na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na rok 2023 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karpacz na lata 2022-2027 określłam sposób planowania dochodów oraz wydatków i wskaźniki ekonomiczne dla projektu budżetu Gminy Karpacz na rok 2023, w szczególności:

1. Fundusz płac należy zaplanować z uwzględnieniem skutków waloryzacji wynagrodzeń wynikających ze zmian przepisów prawa w zakresie wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023r., ustawy o pracowniczych planach kapitałowych jak również zmian innych ustaw, w tym m. in.: ustawy Karta Nauczyciela, ustawy o pracownikach samorządowych.

2. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 923 ze zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2022 z uwzględnieniem zmian przepisów. 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 2021 r. poz. 1762 ze zm.).

3. Wydatki bieżące planować należy na poziomie 109,8% planowanych wydatków roku 2022, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2022, **z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.**

4. Planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2023 roku.

5. Projekt planu dochodów i wydatków na 2023 rok winien zawierać szczegółowe uzasadnienie znacznego wzrostu lub spadku w porównaniu z 2022 rokiem.

§ 3. 1. Opracowane wycinkowe materiały planistyczne, wraz z objaśnieniami, winny zostać przekazane Skarbnikowi Gminy **w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2022 r.**

2. Materiały planistyczne należy składać na następujących drukach :

- 1) Plan dochodów - wydruk z programu "Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB" - opatrzony podpisem osoby sporządzającej i zatwierdzonej przez kierownika referatu/jednostki - wypełniają kierownicy referatów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych.
- 2) Plan wydatków - wydruk z programu "Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB" wraz z uzasadnieniem (rodzaj wydatku) - opatrzony podpisem osoby sporządzającej i zatwierdzonej przez kierownika referatu/jednostki - wypełniają kierownicy referatów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych.
- 3) Plan wydatków (odrębnie) majątkowych i remontowych - załącznik do niniejszego zarządzenia (Wykaz zadań inwestycyjnych/remontowych planowanych do realizacji) wypełniają kierownicy referatów/jednostki (przede wszystkim referat Inwestycji i Gospodarki Nieruchomościami), pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zadaniem kierowników referatów, kierowników jednostek bądź pracowników merytorycznych są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 4. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Karpacza.

§ 5. W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziałów w podatkach, planów dotacji oraz prognozowanych dochodów, Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy Karpacz na rok 2023

§ 6. Zrządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Karpacza

Wykaz zadań inwestycyjnych/remontowych* planowanych do realizacji

Lp	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Łączne nakłady finansowe	Lata realizacji inwestycji / remontu *								Uwagi
					2023		2024		2025		...		
					Planowane wydatki inwestycyjne/ remontowe *								
udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)				
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	w tym:												
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
2	w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
3	w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
...													
	Ogółem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Niepotrzebne skreślić

1) W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2023 roku i/lub następnych

2) W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2023 (informacja ta zostanie uwzględniona w WPF)

sporządził/sporządziła: data i podpis:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik