

ZARZĄDZENIE NR 0050.86.2024
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 23 sierpnia 2024 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu Gminy Karpacza na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy, kierownicy podległych jednostek budżetowych, dyrektorzy gminnych instytucji kultury opracowują wycinkowe materiały planistyczne na rok 2025, 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, do dnia 30 września 2024 r. przedkładają kierownikowi referatu Organizacyjno-Administracyjnego, materiały planistyczne dotyczące planowanych na 2025 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 2025 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, do dnia 30 września 2024 r. przedkładają kierownikowi Referatu Informatyzacji, Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, który na tej podstawie sporządza syntetyczne zestawienie planowanych na 2025 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 2025 rok wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- 2) przedstawienia uzasadnienia do kalkulowanych wielkości.

5. Kierownicy referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej opracowuje informacje o wysokości przewidywanych na 2025 rok dochodów z mienia gminy oraz informacje o wysokości przewidywanych do realizacji w 2025 roku inwestycji, remontów, inwestycji wieloletnich i kontynuowanych, wykraczających okresem realizacji poza rok 2025, 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 2025 rok wydatków na imprezy miejskie, programy realizowane z udziałem środków unijnych oraz programy wykraczające okresem realizacji poza rok 2025 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 2025 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 2025 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 2025 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karpacz na lata 2024-2034 określłam sposób planowania dochodów oraz wydatków i wskaźniki ekonomiczne dla projektu budżetu Gminy Karpacz na rok 2025, w szczególności:

- 1) fundusz płac należy zaplanować z uwzględnieniem skutków waloryzacji wynagrodzeń wynikających ze zmian przepisów prawa w zakresie minimalnego wzrostu wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 r., 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 należy zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2024 r. poz. 288). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2024 z uwzględnieniem zmian przepisów. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli należy planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986).
- 3) wydatki bieżące należy planować na poziomie 104,1 % planowanych wydatków roku 2024, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2024, 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 2025 roku.
- 5) projekt planu dochodów i wydatków na 2025 rok winien zawierać szczegółowe uzasadnienie znacznego wzrostu lub spadku w porównaniu z 2024 rokiem.

§ 3. 1. Opracowane wycinkowe materiały planistyczne wraz z objaśnieniami, winny zostać przekazane Skarbnikowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2024 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/jednostek (przede wszystkim referat Inwestycji i Gospodarki Nieruchomościami), pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem 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, udziału w podatkach, planów dotacji oraz prognozowanych dochodów, Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy Karpacz na rok 2025.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

Wykaz zadań inwestycyjnych/remontowych* planowanych do realizacji

| Lp | Nazwa zadania | Rok rozpoczęcia | Rok zakończenia | Łączne nakłady finansowe | Lata realizacji inwestycji / remontu * | | | | | | | | Uwagi |
|--------------|--|-----------------|--|--------------------------|--|--------------|--|--------------|--|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 2025 | | 2026 | | 2027 | | ... | | |
| | | | | | 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | w tym: | | | | | | | | | | | | |
| | roboty budowlane | | | | | | | | | | | | |
| | nadzór inwestorski | | | | | | | | | | | | |
| | dokumentacja projektowa | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | w tym: | | | | | | | | | | | | |
| | 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 2025 roku i/lub następnym

2) W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2025 informacja ta zostanie uwzględniona w WPF)

sporządził/sporządziła: data i podpis: