

ZARZĄDZENIE Nr 0050.196.2023
Wójta Gminy Krzyżanowice

z dnia 07 września 2023 roku

w sprawie założeń do projektu budżetu gminy Krzyżanowice na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), Uchwały Nr 0007.XLIV.52.2018 Rady Gminy Krzyżanowice, z dnia 28 sierpnia 2018 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz w związku z Uchwałą Rady Gminy Krzyżanowice Nr XXVIII/1/2009 z dnia 22 stycznia 2009 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Wynagradzania Nauczycieli w Gminie Krzyżanowice (tj. Dz. Urz. Woj. Śl. z 2016 r. poz. 5235)

zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Jednostkami zobowiązanymi do składania materiałów do projektu uchwały budżetowej są jednostki organizacyjne gminy określone w statucie gminy, będące jednocześnie dysponentami budżetu gminy oraz jednostki pomocnicze t.j. sołectwa i stowarzyszenia, oraz instytucje współpracujące z gminą.
2. Ustala się termin składania materiałów do projektu uchwały budżetowej do dnia 30 września 2023 roku, z wyłączeniem zadań zleconych, które należy przedłożyć do 5 dni roboczych od dnia otrzymania zawiadomienia o wysokości planowanych kwot na te zadania. Wnioski złożone po terminie mogą zostać przez Wójta Gminy odrzucone.
3. Założenia do projektu budżetu gminy Krzyżanowice na 2024 rok stanowią podstawę do skonstruowania budżetu.
4. Przy przygotowaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2024 rok należy przyjąć:
 - 1) wydatki bieżące (rzeczowe) według planu wydatków na dzień 31.08.2023 roku + 2 %, zaś media (energia elektryczna i ogrzewanie) realne wykonanie,
 - 2) wynagrodzenia i pochodne nauczycieli zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu państwa,
 - 3) wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w pozostałych jednostkach organizacyjnych i w Urzędzie Gminy – 2 % na regulację stawek wynagrodzeń,
 - 4) wydatki majątkowe planować z uwzględnieniem zadań priorytetowych, zadań wynikających z uchwalonej Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz zadań niezbędnych do dalszego funkcjonowania placówek i obiektów.
5. Ustala się wysokość środków finansowych dla nauczycieli podległych szkół i przedszkoli przeznaczonych na dodatek motywacyjny na okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Środki finansowe przeznaczone na dodatki motywacyjne wynoszą 5% minimalnej stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela stażysty z tytułem zawodowym magistra z przygotowaniem pedagogicznym ustalonej na ilość etatów kalkulacyjnych w poszczególnych jednostkach oświatowych.

§ 2

1. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej winny być opracowane w układzie: dział, rozdział i paragraf w podziale na zadania własne, zadania prowadzone na podstawie zawartych porozumień oraz zadania z zakresu administracji rządowej. Dodatkowo wydatki należy podzielić według grup wydatków określonych w ustawie o finansach publicznych (zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia) i symboli grup z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t. j. Dz.U. z 2022 poz. 513 z późn. zm)
2. Do paragrafów zaliczanych do wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń należy przedłożyć dodatkowo kalkulację funduszu płac wraz z podaniem ilości etatów (zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia).

3. Wykazane wartości remontów bieżących powinny być poparte kosztorysem inwestorskim, zaś wydatki majątkowe na roboty budowlano-montażowe powinny posiadać dokumentację, kosztorys i w miarę możliwości pozwolenie na budowę.

§ 3

1. Skarbnik gminy, w oparciu o przedłożone materiały i wnioski oraz prognozowane kwoty dochodów własnych, dotacji celowych i subwencji, opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej i przedstawia je Wójtowi Gminy. Wójt Gminy analizuje przedłożone materiały. Skarbnik Gminy po uzgodnieniu z Wójtem Gminy ostatecznych wartości poszczególnych pozycji budżetowych opracowuje projekt uchwały budżetowej.
2. Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi określonymi w Uchwale Nr 0007.XLIV.52.2018 Rady Gminy Krzyżanowice, z dnia 28 sierpnia 2018 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy przedkłada w ustawowym terminie, tj. do 15 listopada 2023 roku Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 4

Na podstawie założeń określonych w § 1 ust.4 Dyrektorzy i Kierownicy gminnych jednostek budżetowych i instytucji kultury oraz Kierownicy poszczególnych referatów i pracownicy stanowisk samodzielnych w Urzędzie Gminy opracowują i przedkładają materiały do projektu budżetu na 2024 r. Skarbnikowi Gminy w terminie określonym w § 1 ust.2.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy oraz Dyrektorom i Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej, Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury, Kierownikom referatów Urzędu Gminy i pracownikom na stanowiskach samodzielnych.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. WÓJTA

Wolfgang KroczeK
ZASTĘPCA WÓJTA

Załącznik nr 1
do zarządzenia 0050.196.2023
Wójta Gminy Krzyżanowice
z dnia 07 września 2023 roku

**PLAN FINANSOWY
do projektu budżetu na 2024 rok**

Klasyfikacja budżetowa:
dział
rozdział
sp. finans.

Lp.	§	Nazwa paragrafu oraz rodzaj wydatku w podziale na grupy (symbole grup) wydatków lub źródło dochodu	przewidywane wykonanie 2023-12-31	Plan na 2023-08-31	Plan na rok następny 2024	Planowany % zmian (rubr. 6:5)
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM			0,00	0,00	0,00	

Sporządził:

.....
(miejscowość i data)

UWAGA

W **kosztach osobowych** należy podać:

- a) wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę,
- b) nagrody jubileuszowe,
- c) nagrody z Funduszu nagród, zgodnie z regulaminem,
- d) odprawy emerytalne, rentowe
- e) ekwiwalenty za urlop

W pozostałych paragrafach należy wyodrębnić poszczególne pozycje (rodzaje) wydatków i dochodów.

Wydatki pogrupować należy według grup wydatków określonych w "Ustawie o finansach publicznych" i Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

Wykazane wydatki na **remonty bieżące** powinny być poparte kosztorysem inwestorskim.

Wydatki inwestycyjne powinny posiadać dokumentację techniczną, kosztorys i, w miarę możliwości, pozwolenie na budowę.

W treści należy podać nazwę zadania, lokalizację oraz wartość.

W przypadku realizacji zadań własnych, zleconych lub na zasadzie porozumień, niniejszy druk należy wypełnić odrębnie dla każdego rodzaju zadania oraz zbiorczo dla danego rozdziału klasyfikacji budżetowej.

z up. WÓJTA

Wolfgang Kroczek
ZASTĘPCA WÓJTA

Załącznik nr 2
do zarządzenia 0050.196.2023
Wójta Gminy Krzyżanowice
z dnia 07 września 2023 roku

KALKULACJA PŁAC
(zestawienie pomocnicze do planu finansowego)

Dział:
Rozdział:
Sposób finansowania:

[illegible]

(miejscowość i data)

(podpis sporządzającego)

z up. WÓJTA

Wolfgang KroczeK
ZASTĘPCA WÓJTA

Nazwa placówki :
Kalkulacja płac 2024 rok (nauczyciele)
Rozdział:
Nazwa:

Liczba etatów pracowników pedagogicznych	
Liczba oddziałów	
Wynagrodzenie - nazwa składnika	kwota
płaca zasadnicza	
dodatek motywacyjny	
dodatek funkcyjny	
wychowawstwo	
wysługa	
nagroda DEN	
nagroda jubileuszowa	
odprawa emerytalna	
godziny nadwymiarowe	
podwyżka płac	
Razem	

Dodatek wiejski

.....
miejscowość i data

.....
podpis sporządzającego

z up. WÓJTA

Wolfgang KroczeK
ZASTĘPCA WÓJTA