

ZARZĄDZENIE NR 120/2024

Burmistrza Drzewicy

z dnia 04 września 2024 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 poz. 609), art. 230 ust. 1, art. 233 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLIV/256/2010 Rady Gminy i Miasta w Drzewicy z dnia 22.09.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam co następuje:

§ 1

Kierownicy jednostek budżetowych oraz dyrektorzy samorządowych instytucji kultury, kierownicy Komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk pracy Urzędu Miejskiego w Drzewicy opracowują plany rzeczowe oraz materiały do projektu budżetu gminy za 2025 rok w szczególności i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2

Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu budżetu na rok 2025 należy opracować zgodnie z:

1. Ustawą z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych
2. Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
3. Projekty planów finansowych winny być opracowane w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej w szczególności: dział, rozdział, paragraf. (plany sporządzone odrębnie do dochodów i wydatków)
4. Podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na rok 2025 przyjęte z założeń projektu budżetu na rok 2025.
 - a) Poziom inflacji średniorocznej - 5 %
 - b) Minimalne wynagrodzenie w 2025 r – 4.626,00 zł
5. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2023 poz.998).
Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku

2024. Placówki oświatowe planują odpis zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986)

§ 3

Planowanie dochodów na rok 2025 :

1. Kierownicy jednostek budżetowych planują dochody prognozowane do osiągnięcia ze wszystkich źródeł w danej jednostce z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej.
2. Dochody z mienia komunalnego planuje referat Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami w formie tabelarycznej oraz z podziałem na rodzaj dochodów
 - umowy najmu i dzierżawy
 - użytkowanie wieczyste
 - umowy czynszu
 - zajęcie pasa drogowego
 - sprzedaż mienia (dochody majątkowe) podać wstępną wycenę
 - inne nie wymienione (wymienić jakie) (wzór zał. nr 1)
3. Dochody z tyt. odpłatności za wyżywienie planuje ZEAS z podziałem na poszczególne jednostki oświatowe.
4. Dochody z tytułu odpłatności za pobyt osób w DPS planuje MGOPS.

PLANOWANIE WYDATKÓW

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące.

W związku z powyższym zobowiązuje się wszystkie osoby przygotowujące projekt budżetu na 2025 r. do:

1. ograniczania wydatków bieżących niezbędnych do funkcjonowania jednostek
2. monitorowania zużycia mediów i ograniczania ich zużycia
3. planowania wydatków w sposób celowy, oszczędny i realny
4. planowane wydatki kierownicy jednostek sporządzają w układzie: dział, rozdział, paragraf wraz z uzasadnieniem
5. planowanie wydatków na wynagrodzenia
 - a) za podstawę wyliczenia funduszu płac na rok 2025 przyjąć należy stawki wynagrodzenia obowiązujące w m-cu sierpniu 2024 z uwzględnieniem wzrostu dodatku za wysługę lat, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.Kierownicy dołączają szczegółową kalkulację płac oraz ilość etatów.

- b) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń n-li zgodnie z Kartą Nauczyciela z uwzględnieniem przewidywanych zmian w wysokość dodatków za wysługę lat, dodatku motywacyjnego, funkcyjnego, za godziny nadwymiarowe i godziny zastępstw doraźnych. (kalkulacja wynagrodzeń na podstawie stawek za wrzesień 2024
6. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego należy planować w wysokości 8,5 %.
 7. Dyrektor Regionalnego Centrum Kultury oraz Dyrektor Miejskiej Biblioteki Publicznej sporządza plan finansowy w podziale na poszczególne paragrafy dołączając szczegółową kalkulację wydatków zarówno wydatków bieżących jak i osobowych. Ponadto należy załączyć wykonanie planu za okres 8 m-cy 2024.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Planowane zadania inwestycyjne należy sporządzić w dwóch tabelach

- 1) Zadania jednoroczne przewidziane do realizacji w 2025 (wzór zał. Nr 2) zawierać powinny
 - a) nazwę zadania
 - b) koszt szacunkowy
 - c) Przewidywany termin realizacji
- 2) Zadania, których realizacja nie została zakończona w 2024 lub rozpocznie się w roku 2025 z terminem zakończenia 2025 - 2026 r. powinny zawierać (wzór zał. nr. 3 i 4)
 - a) pełną nazwę zadania
 - b) okresy realizacji w latach oraz nakłady w poszczególnych latach
 - c) zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków zewnętrznych powinny zawierać
 - całkowity koszt w latach
 - udział środków zewnętrznych w latach (wymienić jakie)
 - nazwę zadania, nr umowy oraz kwotę dofinansowania.

§ 4

Plany finansowe jednostek oświatowych powinny być podpisane przez dyr. ZEAS wraz z dołączonym zbiorczym zestawieniem – jednostka, dział, rozdział, paragraf.

§ 5

1. Plany finansowe urzędu należy sporządzić w rozdziałach
 - 75023 – Urząd Miasta
 - 75022 – Rada Gminy
 - 75075 – Promocja

75412 – OSP

92109 – Świetlice wiejskie

Powyższe plany sporządza Sekretarz Urzędu.

2. Plany finansowe dla rozdziałów:

60016 – drogi publiczne gminne

60017 – drogi wewnętrzne

70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

70007 – gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

90004 – utrzymanie zieleni

90013 – schroniska dla zwierząt

90015 – oświetlenie ulic, placów, dróg

90095 – utrzymanie dworca, fontanny

90002 – gospodarka odpadami komunalnymi

90005 – ochrona powietrza i klimatu

92601 – obiekty sportowe

Powyższe plany wydatków wraz z uzasadnieniem sporządzają kierownicy referatów oraz pracownicy na samodzielnych stanowiskach.

Osoby do sporządzania planów wymienionych w pkt 2 wyznacza Sekretarz Urzędu.

Planując wydatki należy dokonać podziału na wynagrodzenia, zakup materiałów, usług, remontów, kosztów delegacji, opłat za energię elektryczną, opłat pocztowych, opłat telefonicznych, szkoleń itp.

§ 6

Plany finansowe podpisane należy złożyć w sekretariacie Urzędu w **nieprzekraczalnym terminie do :**

- 1) Warsztat Terapii Zajęciowej ; SENIOR + - do dnia 12.09.2024
- 2) RCK ; Biblioteka – do dnia 25.09.2024
- 3) Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – do dnia 30.09.2024
- 4) ZEAS; Przedszkole; SP Idzikowice – do dnia 30.09.2024
- 5) SP Brzustowiec, SP Radzice, SP Domaszno – do dnia 09.10.2024
- 6) SP Drzewica – do dnia 15.10.2024
- 7) Urząd Miejski - do dnia 15.10.2024

§ 7

Skarbnik Gminy może wnioskować o dodatkowe dane lub wyjaśnienia w zakresie złożonych planów oraz w przypadku nieprawidłowości zwracać plany do skorygowania.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Sekretarzowi Urzędu Miejskiego, Kierownikom referatów Urzędu Miejskiego, pracownikom na samodzielnych stanowiskach, kierownikom/dyrektorom jednostek organizacyjnych, dyrektorom instytucji kultury (RCK, Biblioteka).

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ DRZEWICY
mgr Janusz Rezelewski


Skarbnik Gminy Drzewica
mgr Irena Józwicka

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia nr 120/2024 z dnia 04 września 2024 r.

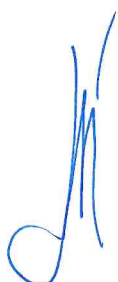
Kalkulacja dochodów wg tytułu

Przedmiot umowy	Data zawarcia	Data zakończenia	Wartość dochodów na rok 2025

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia nr 120 /2024 z dnia 04 września 2024 r.

Wniosek do budżetu wydatki inwestycyjne jednoroczne w 2025 r. wyłącznie ze środków gminy

L.p.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Kwota



Załącznik Nr 3 do Zarządzenia nr 120/2024 z dnia 04 września 2024 r.

Plan wydatków inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków unijnych

Nazwa i cel zadania	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w latach					
			2024	2025	2026	2027	2028	
Środki UE								
	Środki krajowe							
	Budżet gminy wydatki niekwalifikowalne							
Środki UE								
	Środki krajowe							
	Budżet gminy wydatki niekwalifikowalne							

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia nr 120/2024 z dnia 04 września 2024 r.

Plan wydatków inwestycyjnych z udziałem innych źródeł

L.p.	Nazwa zadania	Koszt całkowity	Udział innych środków określić jakie	Udział gminy	Termin realizacji	Koszt 2025 z udziałem na źródła finansowania	Koszt 2026 z udziałem na źródła finansowania

