

Zarządzenie Nr 135/22

Wójta Gminy Wojciechów

z dnia 8.7 września 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2023 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r, poz. 559 z późn. zm.), w związku z uchwałą Rady Gminy Wojciechów Nr XXXVII/213/21 z dnia 30.09.2021r.. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy zarządzam co następuje:

§ 1.

1. W terminie do 15 października 2022 r. kierownicy jednostek organizacyjnych gminy, kierownicy referatów i samodzielne stanowiska pracy złożą do sekretariatu gminy materiały planistyczne i wnioski na rok budżetowy 2023.
2. Materiały planistyczne jednostek organizacyjnych winny mieć formę wstępnego projektu planu finansowego, opracowanego na bazie istniejącego stanu organizacyjnego z uwzględnieniem znanych na dzień przygotowywania materiałów koniecznych do wprowadzenia zmian.

Materiały należy opracować:

- a) w układzie:
 - plan na 2022 r.
 - przewidywane wykonanie na 31.12.2022 r.
 - plan na 2023 r.
 - b) w szczególności: dział, rozdział, paragraf,
 - c) ze szczegółowym opisem kalkulowanych wielkości,
 - d) z wyodrębnieniem zakupów środków trwałych, materiałów i usług nie mających charakteru zwykłych wydatków eksploatacyjnych i stosownym uzasadnieniem konieczności ich poniesienia.
3. Kierownicy referatów oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy po przeprowadzeniu szczegółowej analizy zadań gminy, przypisanych merytorycznie danemu stanowiskowi, opracowują materiały planistyczne ujmując szczegółowo rodzaj zadań, kalkulację wartości zadania, porównanie z wielkościami planu i przewidywanego wykonania roku bieżącego w zakresie zadań eksploatacyjnych lub innych corocznie wykonywanych, dołączając w przypadku nowowprowadzanych zadań objaśnienia w zakresie konieczności ich realizacji.
 4. Planowane dochody z majątku gminy w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
 5. Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Gminy przygotowuje:
 - wykaz zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o charakterze jednorocznym ze wskazaniem ich nazw, kwot planowanych do realizacji w roku 2023 oraz ewentualnych dochodów w przypadku zadań dotowanych;
 - wykaz zadań (dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej) o charakterze wieloletnim z zakresem i planem wydatków na 2023 r. oraz dalsze lata realizacji z podaniem ewentualnych planowanych w poszczególnych latach dochodów;
 - wykaz projektów inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub innych środków zagranicznych o charakterze rocznym

z zakresem realizacji i planem wydatków w 2023 roku, wskazując: nazwę zadania inwestycyjnego, nazwę programu i funduszu współfinansującego projekt, jednostkę realizującą zadanie, ogółem wydatki w roku 2023 z podziałem na wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne, wskazanie udziału budżetu gminy i udziału środków zagranicznych oraz planowanych dochodów z dofinansowania;

- wykaz (dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej) projektów inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków zagranicznych przewidzianych do realizacji w okresie wykraczającym poza rok budżetowy ze wskazaniem nazwy przedsięwzięcia, jednostki realizującej zadanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych w okresie realizacji, nakładów dotychczas poniesionych (z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2022 r.), limitów wydatków w poszczególnych latach oraz przewidywanych dochodów w poszczególnych latach.

- wykaz programów i projektów nie stanowiących wydatków inwestycyjnych realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych, kontynuowanych i noworozpoczętych w 2023 r. ze wskazaniem wartości projektu ogółem i w poszczególnych latach realizacji, z podaniem źródeł finansowania i przewidywanych dochodów w latach.

6. Gminny Ośrodek Kultury w Wojciechowie przedstawi projekt planu finansowego przychodów i kosztów w układzie klasyfikacji budżetowej.

7. Wielkość dotacji podmiotowej winna być szczegółowo uzasadniona i skalkulowana.

8. W założeniach planistycznych z zakresu kosztów oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej ustala się:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli projektuje się w oparciu o stosowne ustawy i rozporządzenia z odniesieniem do zatwierdzonych arkuszy organizacji roku szkolnego. Projekt należy odnieść do przewidywanego wykonania 2022 r., nie dopuszcza się znaczących wzrostów.

- środki na ewentualne odprawy dla nauczycieli uwzględnione zostaną w projekcie budżetu w rezerwie celowej jednostki oświatowej podadzą w materiałach planistycznych niezbędne dane w tym zakresie;

§ 2.

1. W założeniach planistycznych wszystkich jednostek budżetowych obowiązuje zasada, że wysokość wydatków bieżących na 2023 r. planuje się na poziomie przewidywanego wykonania 2022 r. skorygowanego o wydatki o charakterze jednorazowym.

2. Z uwagi na ograniczone możliwości w sferze wydatków bieżących znaczące wzrosty projektów planów finansowych (za wyjątkiem opłat za energię elektryczną i gaz) w odniesieniu do 2022 r. są niedopuszczalne.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam skarbnikowi gminy, kierownikom referatów oraz kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT
dr Artur Markowski