

Zarządzenie nr 0050.71.2022
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2022 roku

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2023 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747 i poz. 1768) w związku z art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) oraz § 3 pkt 5 uchwały nr XXXVI/200/10 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują projekty planów finansowych, jak również plany rzeczowo - finansowe zadań gospodarczych w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.
2. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym i pracownicy na samodzielnych stanowiskach składają uzgodnione dane potrzebne do opracowania projektu budżetu w terminie do 30 września 2022 roku do odpowiedniego działu księgowości.
3. Dane dotyczące projektu budżetu na 2023 rok należy wypełnić zgodnie z wzorami materiałów planistycznych oraz wzorów wniosków do budżetu gminy niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2023 rok, stanowiącymi załączniki nr 1-9 do niniejszego zarządzenia i złożyć Wójtowi w terminie do 14 października 2022 roku.

- 2) wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem nauczycieli) - powiększone o 10% obliczone w oparciu o przewidywane zatrudnienie na koniec 2022 roku uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, zmiany organizacyjne, wzrost dodatku stażowego, niezbędne wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa,
- 3) minimalne wynagrodzenie za pracę: od 1.01.2023 r.: 3 490,00 zł (minimalna stawka godzinowa: 22,80 zł), od 1.07.2023 r.: 3 600,00 zł (minimalna stawka godzinowa: 23,50 zł).
- 4) wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym na rok szkolny 2022/2023 oraz osobistym zaszeregowaniem, odrębnie dla kadry pedagogicznej, pracowników administracji i obsługi - na podstawie Karty Nauczyciela i Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli,
- 5) wydatki bieżące - ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2022 roku oraz przewidywanego wykonania w 2022 roku z uwzględnieniem wzrostu cen energii, opału i paliwa.
Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2022 rok podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym,
- 6) dochody z majątku gminy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów, wydanych decyzji, a wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości, a w przypadku jej braku na podstawie wartości przewidywanych,
- 7) dochody z tytułu udziałów w podatkach oraz subwencji ogólnej na podstawie informacji Ministra Finansów,
- 8) dochody na zadania zlecone i własne w wysokości określonej przez dysponentów środków,
- 9) wydatki realizowane z wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowej należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów,
- 10) dotacje dla instytucji kultury, dotacja na finansowanie sportu w gminie i upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych w wysokości dotacji przydzielonej w 2022 roku a pomniejszonej o kwoty zwiększeń dokonane w ciągu roku.
Dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego, czyli dopłata do wody i ścieków kalkulowana według stawek jednostkowych,
- 11) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2022 roku poz. 923).

Uzasadnienie

do zarządzenia nr 0050.71.2022 Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2022 roku

w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2023 rok

Podjęcie zarządzenia w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2023 rok wynika z uchwały Nr XXXVI/200/10 z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Przyjęte wskaźniki w § 2 zarządzenia wynikają z przeprowadzonych analiz dotychczasowej realizacji dochodów i wydatków jak i oceny bieżącej sytuacji budżetu państwa i budżetu gminy Lubanie.

Przyjęto wydatki inwestycyjne, które gwarantują kontynuację inwestycji w oparciu o limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne obowiązujące w 2022 roku.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano według aktualnego zatrudnienia z uwzględnieniem 10% wzrostu oraz pozostałe wydatki na poziomie planowanych wydatków w 2022 roku.

Przy konstruowaniu budżetu na 2023 rok należy uwzględnić przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami od zadłużenia.

WÓJTA GMINY
mgr Larysa Krzyżńska