

ZARZĄDZENIE NR 0050.75.2022
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 14 września 2022 r.

w sprawie podstawowych założeń do opracowania projektu budżetu Gminy Wapno na rok 2023 oraz aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz § 2 ust 2 pkt 1 Uchwały Nr XXVI/159/09 z dnia 14 września 2009 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu, Wójt Gminy Wapno zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuję pracowników urzędu gminy oraz dyrektorów/kierowników jednostek podległych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2023 rok.

2. W związku z dalszym ubytkiem dochodów własnych na skutek zmian w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, wzrostem cen nośników energii oraz wzrostem cen pozostałych towarów i usług, zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz pracowników Urzędu Gminy Wapno do przestrzegania, w trakcie prac nad projektem budżetu Gminy na rok 2023, następujących zasad:

- 1) zapewnienia realizacji obligatoryjnych zadań własnych, w ramach wyznaczonych limitami środków na ich finansowanie;
- 2) podjęcia działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych, optymalizacyjnych, poprawiających jakość i wydajność pracy;
- 3) poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania zadań oraz wykorzystania mechanizmów wsparcia wynikających z przepisów prawa;
- 4) zapewnienia adekwatności poziomu zatrudnienia oraz zasad wynagradzania i premiowania pracowników do aktualnych realiów rynkowych i aktualnie realizowanego zakresu zadań;
- 5) bezwzględnego nieprzekraczania poziomu zatrudnienia ponad limit z uwzględnieniem planowanych zmian organizacyjnych;
- 6) dostosowania zakresu, form i kosztów realizacji zadań do możliwości finansowych;
- 7) podjęcia działań na rzecz obniżenia kosztów inwestycji i remontów, w tym poprzez poszukiwanie nowych technologii, materiałów, etapowanie realizacji;
- 8) podjęcia działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia;
- 9) prowadzenia racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży, dzierżawy i wynajmu majątku, rzeczy i praw oraz świadczenia usług.

3. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz pracowników Urzędu Gminy Wapno do:

- 1) przeglądu obowiązujących wewnętrznych aktów prawnych określających stawki i wysokości pobieranych przez te jednostki opłat i podatków pod kątem:
 - a) aktualnej podstawy prawnej,
 - b) terminu ostatniej zmiany,
 - c) adekwatności stawek i wysokości opłat do warunków rynkowych;
- 2) sporządzenia w terminie do dnia 30.09.2022 r. zestawienia obejmującego informacje o tytule i dacie aktu prawnego, wysokości obowiązujących stawek i opłat, propozycji zwiększenia na rok 2023;
- 3) w przypadku propozycji zmian stawek i opłat, których zatwierdzenie należy do wyłącznej kompetencji organu stanowiącego - przygotowania projektów uchwał Rady Gminy Wapno w terminie umożliwiającym ich przedstawienie na sesji w październiku, w przypadku propozycji zmian stawek i opłat, których zatwierdzenie należy do kompetencji Wójta Gminy Wapno - przygotowania projektów zarządzeń, w trybie niezwłocznym.

§ 2. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu wydatków bieżących budżetu gminy na rok 2023:

- 1) wydatki rzeczowe, bez wydatków na remonty - na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022;
- 2) wydatki na remonty - wyszczególnienie zakresu rzeczowego i finansowego z uwzględnieniem stopnia zaawansowania niezbędnej do przeprowadzenia remontu dokumentacji;
- 3) wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa - na poziomie kwot zaplanowanych w budżecie gminy na rok 2022. Po określeniu przez Wojewodę Wielkopolskiego wstępnych kwot dotacji na rok 2023 nastąpi dostosowanie wydatków do tych wielkości. Zakłada się sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej wyłącznie środkami dotacji celowej z budżetu państwa;
- 4) wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi określa się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2022 roku z uwzględnieniem planowanej od 1 stycznia 2023 r. podwyżki w III wariantach: wzrost o 7,8%, wzrost o 10% oraz wzrost o 15%;
- 5) środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ustala się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 923).

§ 3. Dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych: 15,6%;
- 2) 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. 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej należy przygotować oraz sporządzić w formie tabelarycznej oraz opisowej w podziale na zadania własne i zlecone, na drukach stanowiących załączniki Nr 1, Nr 2, Nr 3 i Nr 4.

2. Materiały planistyczne podpisane przez Dyrektorów, Kierowników i pracowników należy składać w formie papierowej w sekretariacie Urzędu Gminy Wapno oraz w formie elektronicznej na adres: wapno@po.jst.net.pl.

3. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

4. Projekty budżetów mają być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych gminy, racjonalności działań, poprawy jakości i efektywności zarządzania. Część opisowa powinna zawierać wyjaśnienia opisujące rzeczowy zakres realizacji zadań oraz ich specyfikę.

5. Projekty planów jednostek oświatowych wymagają szczegółowego uzasadnienia planowanych wydatków. Wydatki na wynagrodzenia z wyszczególnieniem liczby etatów, stopnia awansu zawodowego lub stanowiska oraz składników wynagrodzenia.

6. Projekt planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Wapno powinien zawierać wykaz pozycji planowanych imprez plenerowych i nieplenerowych z przypisaniem kwoty wydatków planowanych na poszczególne pozycje oraz źródeł ich finansowania.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.75.2022

Wójta Gminy Wapno

z dnia 14 września 2022 r.

Prognozowane dochody

dział	rozdział	paragraf	treść	Plan 2022 wg stanu na 30.06.2022	Wykonanie wg stanu na 30.06.2022	Plan na 2023

Prognozowane wydatki

dział	rozdział	paragraf	treść	Plan 2022 wg stanu na 30.06.2022	Wykonanie wg stanu na 30.06.2022	Plan na 2023

Dodatkowo:

Wydatki na wynagrodzenia przedłożyć na wzorze

Lp	Stanowisko	Wynagrodzenie w 2022 r.	Wynagrodzenie w 2023 r.			
			Zasadnicze	Dodatek stażowy	Inne dodatki (wymienić jakie)	Razem

Nauczyciele wg stopnia awansu

Lp	Stanowisko	Wynagrodzenie w 2022 r.	Wynagrodzenie w 2023 r.			
			Zasadnicze	Dodatek stażowy	Inne dodatki (wymienić jakie)	Razem

Fundusz nagród	
Odprawy	
Inne	

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050.75.2022

Wójta Gminy Wapno

z dnia 14 września 2022 r.

Wydatki w ramach funduszu soleckiego

Solectwo	Przedsięwzięcie	Klasyfikacja	Plan
Solectwo			
.....			
Razem			

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 0050.75.2022

Wójta Gminy Wapno

z dnia 14 września 2022 r.

Wydatki na umowy wieloletnie

Przedmiot umowy	Data zawarcia	Data zakończenia	Wartość umowy	Wartość na rok 2022	Wartość na rok 2023	Wartość na rok ...