

ZARZĄDZENIE NR 120.78.2022
BURMISTRZA TOSZKA

z dnia 25 sierpnia 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu na rok 2023

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXLIX/432/2018 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 22 sierpnia 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Toszek

Burmistrz Toszka
zarządza, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Toszek, kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Toszku oraz sołtysów do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych dochodów i wydatków budżetowych do projektu uchwały budżetowej na rok 2023 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej w szczególności i terminach oraz na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na rok 2023 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2022-2033 określa się wskaźniki ekonomiczne dla projektu budżetu Gminy Toszek na rok 2023, w szczególności:

1. Fundusz płac w stosunku do roku 2022, planuje się w uwzględnieniu niezbędnych zmian kadrowych i ustawowych (minimalne wynagrodzenie za pracę od 01.01.2023 r. wyniesie 3.383,00 zł, a od 01.07.2023 r. wyniesie 3.450,00 zł);

2. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 923). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2022. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1762 z późn. zm.);

3. Wydatki bieżące planować należy na poziomie planowanych wydatków roku 2022, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2022, z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów;

4. Planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2023 roku;

5. Projekt planu dochodów i wydatków na 2023 rok winien zawierać szczegółowe uzasadnienie znacznego wzrostu lub spadku w porównaniu z 2022 rokiem oraz szczegółową kalkulację planowanych dochodów i wydatków na 2023 rok;

6. Ze względu na ograniczone dochody budżetowe wydatki bieżące w zakresie zadań własnych należy planować tak, aby nie przekroczyły poziomu roku 2022, według stanu na dzień 01.01.2022 r. Wymóg ten dotyczy również wydatków na zadania własne w zakresie pomocy społecznej, finansowane z dochodów własnych Gminy. Dochody osiągnięte przez OPS nie zwiększają planowanych wydatków;

§ 3. Ustalam priorytet zadań:

1. Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2022-2033;

2. Zadania, na które Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków zewnętrznych;
3. Zadania wynikające z lokalnych programów Gminy;
4. Zadania wnioskowane przez Radnych oraz mieszkańców Gminy Toszek.

§ 4. Określam zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Toszek na 2023 rok oraz jednostki organizacyjne (pracowników) odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację:

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok należy sporządzić w wersji papierowej i elektronicznej, w terminie:

- 1) **do 16 września 2022 roku**- kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Toszek oraz kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku;
- 2) **do 30 września 2022 roku**- sołtysi;
- 3) **do 30 września 2022 roku**- kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku w zakresie zestawienia wydatków w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego; i przekazać Skarbnikowi Gminy w formie papierowej oraz pocztą elektroniczną na adres e-mail: kb@toszek.pl

2. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do zarządzenia:

- 1) załącznik nr 1,2,3 wypełniają Dyrektor CUW i kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku;
- 2) załącznik nr 4 wypełniany jest przez Dyrektora Instytucji Kultury;
- 3) załącznik nr 3 i 5 wypełniają Dyrektorzy jednostek oświatowych;
- 4) załącznik nr 1,3 i 6 wypełnia Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 5) załącznik nr 7 wypełniają kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku.

3. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem kierowników jednostek bądź pracowników merytorycznych są niezbędne przy projektowaniu budżetu;

4. Kierownicy referatów, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań w danym referacie, zobowiązani są dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2023 rok m.in.:

- 1) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży- **Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami, Rolnictwa i Ochrony Środowiska;**
- 2) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane- **Kierownik Referatu Zamówień Publicznych, Rozwoju i Promocji Gminy;**
- 3) wykaz inwestycji kontynuowanych oraz zadań nowych z wyszczególnieniem nazwy zadania i prognozy nakładów na 2023 rok i kolejne lata. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i źródła finansowania- **kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy oraz kierownicy referatów Urzędu Miejskiego, którzy realizują lub planują realizować zadania wieloletnie;**
- 4) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii- **OPS w Toszku;**

§ 5. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełnione w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Toszka.

§ 6. W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziałów, planów dotacji oraz prognozowanych dochodów, Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy Toszek na rok 2023.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Toszka

Grzegorz Kupeczyk

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120.78.2022
Burmistrza Toszka
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

PLAN DOCHODÓW NA ROK 2023*

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2022 rok wg. stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na rok 2022	Plan na 2023 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

* należy wypełnić wszystkie rubryki

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.78.2022
Burmistrza Toszka
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

Plan wydatków budżetu gminy Toszek na 2023 rok * /dysponent/

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2022 rok wg. stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na rok 2022	Plan na 2023 rok	Uwagi

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.78.2022
Burmistrza Toszka
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2023^{*,}**

L.p.	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Łączne nakłady finansowe	Lata realizacji inwestycji								Uwagi
					2023		2024		2025		...		
					Planowane wydatki inwestycyjne								
					udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	
1.													
2.													
3.													
4.													
5.													
6.													
7.													
8.													
9.													
10.													
	Ogółem												

* W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2023 roku i/lub następnych

** W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2023 (informacja ta zostanie uwzględniona w WPF)

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 120.78.2022
Burmistrza Toszka
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

.....
Nazwa instytucji kultury

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2023 ROK*

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok wg. stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na rok 2022	Projekt planu na 2023 rok	Uwagi
1.	2		3	4	5
1.	PRZYCHODY WŁASNE , z tego:				
	A. Wpływy z prowadzonej działalności				
	B. Wpływy z najmu i dzierżawy				
	C. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych				
	D. Inne źródła				
2.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY , w tym:				
	- na wydatki inwestycyjne				
	- na remonty				
3.	KOSZTY OGÓŁEM , z tego :				
	A. Koszty osobowe , w tym :				
	- Wynagrodzenia osobowe				
	- Honoraria				
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy				
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych				
	B. Materiały				
	C. Remonty				
	D. Wydatki majątkowe				
	E. Pozostałe koszty				
4.	WYNIK FINANSOWY				
5.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW				
6.	ZOBOWIĄZANIA				
7.	NALEŻNOŚCI				

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację planowanych wydatków

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik instytucji kultury

Część 1 – Informacje o planowanych wydatkach bieżących*

Lp.	Klasyfikacja budżetowa (dział-rozdział-paragraf)	Plan budżetowy 2022 wg stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na 2022	Projekt planu na 2023 rok	Objaśnienia
Szkoła podstawowa					
1					
2					
3					
Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych					
1					
2					
3					
Przedszkola					
1					
2					
3					
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli					
1					

2					
3					
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ...					
1					
2					
3					
...					
1					
2					
3					

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Część 2 – Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

KALKULACJA PŁAC NA 2023 PEDAGOGÓW Z ROZDZIAŁU: _____

Lp.	stopień awansu	wymiar etatu	staż pracy (%)	placa zasadnicza	wysluga lat	dodatki	dodatki	dodatki	dodatki	nadgodz.	Brutto m-czne	zmiana wyslugi	jubileusz	inne	ilość miesięcy	Brutto cały rok
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1					-						-					-
2					-						-					-
3					-						-					-
4					-						-					-
5					-						-					-
6					-						-					-
7					-						-					-
8					-						-					-
9					-						-					-
10					-						-					-
11					-						-					-
12					-						-					-
13					-						-					-
14					-						-					-
59					-						-					-
60					-						-					-
RAZEM:		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
nagroda dyrektora:																

KALKULACJA PŁAC NA 2023 ADMINISTRACJI I OBSŁUGI Z ROZDZIAŁU: _____

、	stanowisko	wymiar etatu	staż pracy (%)	płaca zasadnicza	wysługa lat	premia regulaminowa	dodatki	dodatki	dodatki	dodatki	Brutto m-czne	zmiana wysługi	jubileusz	inne	ilość miesięcy	Brutto cały rok
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1					-						-					-
2					-						-					-
3					-						-					-
4					-						-					-
5					-						-					-
6					-						-					-
7					-						-					-
8					-						-					-
9					-						-					-
10					-						-					-
11					-						-					-
12					-						-					-
13					-						-					-
14					-						-					-
15					-						-					-
16					-						-					-
17					-						-					-
18					-						-					-
19					-						-					-
20					-						-					-
RAZEM:		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

Część 3 – Szczegółowa kalkulacja wydatków na zakupy inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2023 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

Część 4- Szczegółowa klasyfikacja dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2022 rok wg. Stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na rok 2022	Plan na 2023 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr 120.78.2022
Burmistrza Toszka
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

Plan wydatków budżetu gminy Toszek na 2023 rok - Ośrodek Pomocy Społecznej w Toszku

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2022 rok wg stanu na 01.01.2022	Plan po zmianach na 2022 rok	Plan na 2023 rok	Planowana kwota uzyskania dotacji	Uwagi

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Zestawienie wydatków w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego*

Nazwa projektu:

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota na rok 2023

* zestawienie sporządza się odrębnie do każdego projektu