

Zarządzenie Nr 843/2022
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych na 2023 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 poz. 1079 ze zm.) w związku z § 1 uchwały Nr VII/83/19 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 13 czerwca 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wydziały Urzędu Miejskiego w Gostyniu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Gostyń do sporządzenia materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2023 r.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2023 r. należy opracować zgodnie z:

- 1) przepisami prawa powszechnie obowiązującego;
- 2) uchwałami Rady Miejskiej w Gostyniu mającymi wpływ na budżet gminy;
- 3) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gostyń na lata 2022-2028.

§ 3. 1. Planowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić źródła dochodów, podając kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania.

3. Dochody z podatków należy zaplanować na poziomie dochodów z 2022 r., z uwzględnieniem podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2023 r., zawartych umów najmu i dzierżawy, planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności rozłożonych na raty.

5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową, natomiast wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na podstawie wpływów z lat poprzednich.

6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa należy zaplanować

w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Do czasu otrzymania informacji od dysponenta środków udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w podatku dochodowym od osób prawnych należy planować na podstawie planu na 31.08.2022 r.

7. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy. Do czasu otrzymania informacji o wielkościach dochodów od dysponentów środków poszczególne wielkości należy planować na podstawie planu na 31.08.2022 r.

8. Pozostałe dochody (m.in. wpływy z różnych opłat, usług i inne) należy oszacować możliwie realnie biorąc pod uwagę m.in. wpływy z ostatnich 3 lat, obecną sytuację ekonomiczną i prawną.

§ 4. 1. Wydatki należy zaplanować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady oszczędności określonej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów uwzględniając hierarchię potrzeb przy realizacji zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych. Przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2023 r. należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2022 r. zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym.

2. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

3. Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na 01.09.2022 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2022 r. oraz w 2023 r. z uwzględnieniem wzrostu płac dla:

- 1) nauczycieli od 01.01.2023 r. – 9,0%,
- 2) pracowników administracji i obsługi od 01.01.2023 r. o 5% .

Podwyżka wynagrodzeń zostanie wprowadzona w terminie i wysokości uwzględniającej sytuację finansową gminy.

4. Na realizację dobrowolnego systemu oszczędzania tj. pracownicze plany kapitałowe należy przyjąć wysokość wpłaty podstawowej wnoszonej przez pracodawcę na poziomie 1,5 % wynagrodzenia stanowiącego podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe pracodawcy przeliczając na pracowników, którzy przystąpili do PPK.

5. Kwoty na dodatki motywacyjne dla nauczycieli, z wyłączeniem dyrektora i wicedyrektora ustala się w wysokości 1% środków finansowych planowanych na wynagrodzenie zasadnicze.

6. Wydatki z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy należy planować na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

7. Do podstawy służącej naliczeniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jak i pozostałych pracowników zatrudnionych w poszczególnych okresach roku budżetowego należy przyjąć przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w II półroczu 2019 r. Uwzględnić należy również odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i emerytów nauczycieli – w kalkulacjach stosować odpowiednie przepisy prawa w tym zakresie.

8. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy z podaniem kwot i nazwy zadania.

§ 5. 1. Materiały planistyczne na 2023 r. należy sporządzić według wzorów określonych w załącznikach do zarządzenia:

- 1) Projekt planu dochodów – załącznik Nr 1,
- 2) Projekt planu wydatków – załącznik Nr 2,
- 3) Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – załącznik Nr 3,
- 4) Projekt planu finansowego samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 4,
- 5) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń nauczycieli – załącznik Nr 5,
- 6) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik Nr 6,
- 7) Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli – załącznik Nr 7,
- 8) Plan wydatków remontowych - załącznik Nr 8.

2. Kierownicy jednostek oświatowych przedkładają projekty planów finansowych w terminie do 21 września 2022 r.

3. Kierownicy pozostałych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, samorządowego zakładu budżetowego oraz naczelnicy wydziałów Urzędu Miejskiego w Gostyniu przedkładają projekty planów finansowych w terminie do 30 września 2022 r.

4. Jednostki pomocnicze przedkładają materiały planistyczne wraz z uzasadnieniem na załączniku Nr 9 w terminie do 30 września 2022 r.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ GOSTYNIA


Jerzy Kulak

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości		
				Suma z Przewidywane wykonanie w 2022	Suma z Projekt planu na 2023	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			(puste) Suma			0,00%
			Suma końcowa			0,00%

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości		
				Suma z Przewidywane wykonanie w 2022	Suma z Projekt planu na 2023	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
		(puste) Suma				0,00%
		(puste) Suma				0,00%
(puste) Suma						0,00%
Suma końcowa						0,00%

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 4
do zarządzenia Nr 843/2022
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

Dział Rozdział

Lp.	Treść	Plan na 31.08.2022 r.	Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
	Średnia płaca bez nagród i odpraw				
	Średnie płaca z gratyfikacjami				
	Zatrudnienie				
	<i>w etatach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	<i>w osobach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	I. Stan środków pieniężnych na początek roku				
	II. Przychody, z tego:				
	1. Dotacje z budżetu, z tego:				
	1.1 na działalność bieżącą (bez remontów)				
	1.2 na remonty				
	1.3 na inwestycje				
	2. Pozostałe przychody, z tego:				
	2.1 przychody własne				
	-				
	-				
	2.2 pozostałe dotacje (z budżetu państwa i inne)				
	2.3 pozostałe (wymienić)				
	III. Koszty działalności, z tego:				
	1. Koszty bieżące				
	1.2 wynagrodzenia, z tego:				
	wynagrodzenia osobowe				
	nagrody jubileuszowe				
	odprawy				
	inne (jakie)				
	-				
	wynagrodzenia bezosobowe (wymienić)				
	-				
	1.3 składki na ubezpieczenie społeczne				
	1.4 składki na Fundusz Pracy				
	1.5 zakup materiałów i wyposażenia				
	1.6 energia (woda, co, gaz,)				
	1.7 podróże służbowe				
	1.8 podatki i opłaty				
	1.9 pozostałe (wymienić)				
	2. Inwestycje				
	III. Zysk/strata				
	IV. Należności ogółem w tym:				

	wymagalne				
V.	Zobowiązania ogółem w tym:				
	wymagalne				
VI.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

Treść	Plan na 31.08.2022 r.	Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Plan na 2023 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6
Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw					
Średnia płaca z gratyfikacjami					
Zatrudnienie					
<i>w etatach</i>				x	x
dplomowani				x	x
mianowani				x	x
przygotowujący się do zawodu	x			x	x
kontraktowi				x	x
stażyści				x	x
Zatrudnienie					
<i>w osobach</i>				x	x
dplomowani				x	x
mianowani				x	x
przygotowujący się do zawodu	x				
kontraktowi			x	x	x
stażyści			x	x	x
	0	0			
RAZEM	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze					
dodatek stażowy					
dodatek funkcyjny					
dodatek motywacyjny	0	0	0	0	0
- dyrektor, wicedyrektor					
- pozostali nauczyciele					
dodatek wychowawczy					
dodatek opiekun stażu					
dodatek trudnościowy					
godziny ponadwymiarowe - doraźne					
godziny ponadwymiarowe - stałe					
zajęcia rewalidacyjne					
nagrody jubileuszowe					
odprawy emerytalne					
nagrody 1% w tym:	0	0	0	0	0
- nagr. dyrektora 80%					
- nagr. burmistrza 20%					
inne:	0	0	0	0	0
ekwiwalent za urlop					

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ

Dział Rozdział

Treść	Plan na 31.08.2022 r.	Przewidywane wykonanie w 2022 r.	Plan na 2023 r.	Plan na 2023 r. z podwyżką	Podwyżka
1	2	3	4	5	6
Średnia płaca bez nagród, odpraw					
Średnia płaca z gratyfikacjami					
Zatrudnienie					
<i>w etatach</i>				x	x
kierownictwo jednostki				x	x
administracja				x	x
obsługa				x	x
<i>w osobach</i>				x	x
kierownictwo jednostki				x	x
administracja				x	x
obsługa				x	x
RAZEM	0	0	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze					
dodatek stażowy					
dodatek funkcyjny					
dodatek specjalny					
nagrody jubileuszowe					
odprawy emerytalne					
inne np:					
premie					
nagrody					
PPK					

.....
(miejsowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 7
do zarządzenia Nr 843/2022
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

Stopień awansu zawodowego	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	0	0	0	0	0	0
dyplomowany						
mianowany						
konraktowy						
przygotowujący się do zawodu						

W ramach skutków uzyskania awansu należy policzyć paragrafy 4790, 4110, 4120

.....
(miejsowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PLAN WYDATKÓW REMONTOWYCH

Dział / Rozdział	Nazwa zadania (obiektu)	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
1	2	3	4
RAZEM			0

.....
(miejscowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

Załącznik Nr 9
do zarządzenia Nr 843/2022
Burmistrza Gostynia
z dnia 29 sierpnia 2022 r.

**WNIOSEK JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY OPRACOWUJĄCYCH MATERIAŁY
PLANISTYCZNE**

Projekt wniosku sołectwa do budżetu Gminy Gostyń na rok 2023

Uchwała Zebrania Wiejskiego Sołectwa / Rady Osiedla w

W dniu Zebranie Wiejskie/Rada Osiedla zdecydowała o przekazaniu
Burmistrzowi w celu umieszczenia w projekcie budżetu zadanie(a) pn:

1.
2.
3.

Uzasadnienie wniosku:

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

.....
Podpis sołtysa / przewodniczącego Rady Osiedla