WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

ZARZĄDZENIE NR 70/2022
Wójta Gminy Brzyska
z dnia 15 września 2022 r.

w sprawie określenia materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu Gminy Brzyska na rok 2023 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzyska.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) oraz Uchwały Rady Gminy Brzyska Nr XLIII/249/10 z dnia 14 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

z a r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e:

§ 1

1. Zobowiązuje się:
   - kierowników gminnych jednostek organizacyjnych Gminy Brzyska,
   - kierownika samorządowej instytucji kultury,
   - kierowników Referatów Urzędu Gminy i pracowników merytorycznych odpowiedzialnych za dokonywanie wydatków, z zakresu swoich stanowisk pracy, zwanych dalej „dysponentami" środków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej
   – do opracowania materiałów planistycznych w celu sporządzenia projektu budżetu na 2023 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzyska.
2. Materiały planistyczne, o których mowa w ust. 1 należy złożyć w wersji papierowej w sekretariacie Urzędu Gminy w terminie **do 15 października 2022 r.**

§ 2

Komisje stałe Rady Gminy, radni, rady sołeckie, organizacje pozarządowe ubiegające się o dotacje, składają wnioski o ujęcie w budżecie zadań
– nie później niż do dnia 15 października 2022 roku.

§ 3

1. Materiały planistyczne dysponenci, o których mowa w § 1 ust. 1 opracowują na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

1) Planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe,
2) Pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2022 r. z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2023 r.,
3) Subwencję ogólną i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
4) Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody oraz KBW,

5) Środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach lub złożonych wnioskach o dofinansowanie,
6) Pozostałe dochody na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku,
7) Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot i stanu zatrudnienia na dzień 1 września 2022 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe zatwierdzonych zmian organizacyjnych do końca roku 2022 oraz w roku 2023. Fundusz nagród planować zgodnie z regulaminem wynagradzania jednostki,
8) Pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2022 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającymi miejsce w roku 2022 z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,
9) W przypadku realizowania zadań, które rozpoczynają się w 2022 roku konieczne jest szczegółowe ich uzasadnienie wraz z kalkulacją,
10) Planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2023 roku oraz w latach następnych,
11) Projekt planu dochodów i wydatków winien zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidywanych na 2023 r. dochodów i wydatków w porównaniu z 2022 rokiem,
12) Przy prognozowaniu wielkości kwot do budżetu gminy należy uwzględnić:
    - obowiązujące uchwały Rady Gminy Brzyska mające wpływ na budżet Gminy Brzyska,
    - warunki porozumień i umów zawartych przez Gminę Brzyska z innymi podmiotami.
13) Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na rok 2023 oraz następne lata prognozy finansowej:
    a) Prognozowaną inflację średnioroczną CPI w % (przy prognozowaniu wydatków budżetowych na 2023 – CPI za 2022 r.)
    b) Dynamika PKB – (w %) .

§ 4

Określa się wzory druków do projektu budżetu gminy na 2023 r.:
1. Plan dochodów/ wydatków (w szczegółowości dział, rozdział, paragraf) – zał. nr 1
2. plan wydatków na programy i projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu UE i innych źródeł w 2023 r. i latach następnych– zał. nr 2,
3. wykaz zadań inwestycyjnych i remontowych planowanych do realizacji w 2023 r. w latach kolejnych – zał. nr 3,
4. projekt planu finansowego Instytucji Kultury – zał. nr 4,
5. dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu – zał. nr 5.

§ 5

1. Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne gminy, referaty i samodzielne stanowiska pracy w Urzędzie Gminy do przygotowania materiałów planistycznych oraz wzajemnej współpracy.
2. Zobowiązuje się dysponentów, o których mowa w § 1 do uwzględnienia w budżecie na 2023 rok środków w formie dotacji dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy.

§ 6

Skarbnik Gminy przeprowadzi analizę przedłożonych materiałów i przedstawi Wójtowi Gminy wstępną wielkość planowanych dochodów oraz wstępnych kwot wydatków dla poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej dotyczących projektu budżetu Gminy Brzyska na 2023 r.

§ 7

Wójt Gminy weryfikuje zestawienia i wprowadza w nich ewentualne zmiany. Wszelkie zmiany wprowadzone w trakcie prac nad projektem budżetu powodują konieczność niezwłocznej aktualizacji planów przez podległe jednostki i referaty Urzędu Gminy.

§ 8

Skarbnik Gminy, po ostatecznej akceptacji przez Wójta Gminy przedłożonych zestawień planowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych opracowuje:
- projekt uchwały budżetowej na 2023 r. wraz z objaśnieniami,
- projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak

WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 70/2022
Wójta Gminy Brzyska z dnia 15.09.2022 r.

Plan dochodów/wydatków

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie *(nazwa dochodu/wydatku)*	Przewidywane wykonanie za 2022 r.	Plan na 2023 r.	
						Kwota w zł	% (7/6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.				Dochody ogółem:			
				w tym:			
				1. bieżące			
				2. majątkowe			
II.				Wydatki bieżące			

Sporządził: ……..... Kierownik jednostki……

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak

WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 70/2022
Wójta Gminy Brzyska z dnia 15.09.2022 r.

Wydatki na programy i projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu UE i innych źródeł w 2023 r. i w latach następnych

Lp	*Nazwa i cel projektu lub programu*	*Okres realizacji*		*Klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział)*	*Jednostka realizująca*	*Łączne nakłady*	*Źródła finansowania*	*Koszty zadania w latach realizacji projektu**					
		Termin rozpoczęcia	*Termin zakończenia*					*Przewidywane wykonanie w 2022r.*	*Plan na 2023*	*Plan na 2024*	*Plan na 2025*	*Plan na 2026*	*Plan na ……itd*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	**Wydatki majątkowe razem**						Środki UE						
							Inne (jakie)						
							Razem						
							Środki własne						
							Środki UE						
							Budżet państwa						
							Inne (jakie)						
							Razem						
II.	**Wydatki bieżące razem**						Środki własne						
							Środki UE						
							Budżet państwa						
							Inne (jakie)						
							Razem						
							Środki własne						
							Środki UE						
							Budżet państwa						
							Inne (jakie)						
							Razem						
	Wydatki ogółem						Środki własne						
							Środki UE						
							Budżet państwa						
							Inne (jakie)						
							Razem						

***Koszty realizacji projektów należy podać w rozbiciu na wszystkie lata trwania projektu**

Sporządził: ……
(data i podpis

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak

WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 70/2022
Wójta Gminy Brzyska z dnia 15.09.2022 r.

Zadania inwestycyjne i remontowe do realizacji w 2023 r. i w latach kolejnych

Lp.	*Nazwa inwestycji*	*Wartość kosztorysowa*	*Okres realizacji*		*Plan na 2023 rok*	*Źródła finansowania*			*Zakres robót planowanych do realizacji w roku budżetowym*
			Rok rozpoczęcia	*Rok zakończenia*		*Środki unijne*	*Środki własne*	*Inne*	

Sporządził: .....
(data i podpis)

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak

WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 70/2022
Wójta Gminy Brzyska z dnia 15.09.2022 r.

Projekt planu finansowego Instytucji Kultury

Dział .....
Rozdział.....

Lp	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 31.12.2022 r.	Projekt planu na 2023 r.	% /5:4/
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ogółem	x			
	z tego:				
1.	Dotacja podmiotowa	....			
2.	Dotacja celowa	....			
3.	.....	....			
II.	Koszty ogółem, z tego:	x			
A.	*Koszty pokrycia dotacją*	....			
1.	.....	....			
2.	.....	....			
3.	.....	....			
B.	*Koszty pokryte przychodami własnymi*	....			
1.	.....	....			
2.	.....	....			
III.	Liczba etatów	x			
IV.	Stan należności na początek i koniec roku	/			
V.	Stan zobowiązań na początek i koniec roku	/			

Sporządził: ..... Kierownik jednostki.....

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak

WÓJT GMINY BRZYSKA
woj. podkarpackie

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 70/2022
Wójta Gminy Brzyska z dnia 15.09.2022 r.

Dane informacyjne o wynagrodzeniach i zatrudnieniu

Dział;……..
Rozdział:……

zadania gminy
własne/zlecone/w drodze porozumień, itp.
I. Pracownicy administracji *
II. Pracownicy obsługi *
III. Nauczyciele *

Lp	Wyszczególnienie	Liczba etatów		Przewidywane wykonanie na 31.12.2022 r.	Projekt planu na 2023 r.	% /6:5/
		30.09.2021	30.09.2022			
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Wynagrodzenia ogółem**					
	z tego:					
1.1	Wynagrodzenia osobowe					
1.2	Nagrody jubileuszowe					
1.3	Odprawy emerytalne					
1.4	Dodatkowe wynagrodzenia roczne					
1.5	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne					
1.6	Wynagrodzenia bezosobowe					
1.7	Inne (jakie?)					
2.	**Pochodne od wynagrodzeń ogółem**					
2.1	ZUS		x			
2.2	Fundusz Pracy		x			

*Niepotrzebne skreślić

Sporządził…….. Kierownik Jednostki/referatu……...

WÓJT GMINY BRZYSKA
Rafał Papciak