

DBF.3020.1.2024

Zarządzenie nr 157/2024
Wójta Gminy Świdnica
z dnia 3 września 2024 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), § 1 ust. 1 uchwały nr LXXI/572/2010 Rady Gminy Świdnica z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej **zarządza się**, co następuje:

§1.1. Zobowiązuje się kierowników działów i pracowników Urzędu Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych do opracowania (w formie pisemnej i elektronicznej) wycinkowych materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2025 rok wraz z częścią opisową w terminie do 30 września 2024 roku (załączniki nr 1 - 6 stanowią wzory wymaganych dokumentów).

2. Materiały do projektu budżetu muszą być przygotowane zgodnie z obowiązującym stanem prawnym oraz obowiązującą klasyfikacją budżetową, uwzględniając w nich między innymi:

- założenia przyjęte do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdnica,
- prognozowaną stopę inflacji,
- planowany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń.

Planowane wydatki na remonty i zadania inwestycyjne należy rozpisac w układzie rzeczowo - finansowym.

§2. 1. Przy szacowaniu dochodów podatkowych do projektu budżetu na 2025 rok należy przyjąć:

- 1) dla podatku od nieruchomości stawki kwotowe wynikające z Obwieszczenia Ministra Finansów w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych,

- 2) dla podatku rolnego stawki kwotowe wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta,
- 3) dla podatku leśnego stawki kwotowe wynikające z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna,
- 4) dla podatku od środków transportowych stawki wyższe o 2,7 % tj. o wskaźnik rewaloryzacji cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024 r. w stosunku do I półrocza 2023r. wynikający z Obwieszczenia Ministra Finansów w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024.

2. Przy szacowaniu opłat lokalnych należy przyjąć do projektu budżetu na 2025 rok stawki zgodnie z obowiązującymi na czas opracowania projektu budżetu przepisami.

3. Przy szacowaniu pozostałych dochodów do projektu budżetu na 2025 rok należy przyjąć wskaźnik wzrostu 3,7 % w stosunku do planu na 2024 rok.

§3.1. Przy opracowaniu planu wydatków do projektu budżetu na rok 2025 należy przyjąć następujące wskaźniki:

- 1) 4,1 % - wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie wydatków na 31 grudnia 2024 r.,
- 2) 7,1 % - wzrost wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń od 1 stycznia 2025 roku,
- 3) 1,5% planowanych wynagrodzeń na 2025 r. - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez pracodawcę zgodnie z ustawą o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 427 z późn. zm.).”

2. Podwyżki wynagrodzeń osobowych, pochodnych od wynagrodzeń dla nauczycieli należy planować zgodnie z obowiązującymi na czas opracowania projektu budżetu przepisami oraz z uwzględnieniem Karty Nauczyciela.

3. Za bazę naliczenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2025 rok należy przyjąć zatrudnienie na dzień 31 sierpnia 2024 r. z uwzględnieniem planowanych zmian etatowych. Do wyliczenia wysokości wynagrodzeń i pochodnych należy przyjąć kwoty wynagrodzeń według stanu na 30 września 2024 roku.

4. Wydatki na remonty, modernizację, zadania inwestycyjne należy zaplanować w oparciu o złożone wnioski i zapotrzebowania, a w pierwszej kolejności w oparciu o wcześniej zawarte umowy, w których terminy zakończenia zadań lub płatności za ich wykonanie przypadają na 2025 rok.

§4. Zobowiązuję Skarbnika Gminy do opracowania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów do projektu budżetu gminy na 2025 rok w terminie do 15 października 2024 roku.

§5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

do Zarządzenia nr 157/2024

Wójta Gminy Świdnica

z dnia 3 września 2024 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2025 rok

Zgodnie z postanowieniami obowiązującej uchwały Rady Gminy Świdnica w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Wójt Gminy w terminie do 20 września wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy.

Wskaźniki do projektu do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Świdnica przyjęto na podstawie przyjętych założeń projektu budżetu państwa na rok 2025 z maja 2024 r. oraz projektu ustawy budżetowej na 2024 rok z 28 sierpnia 2024 roku.

.....
Skarbnik Gminy

.....
Radca prawny

Załącznik Nr 1

.....
(pieczęć nagłówkowa)

Prognoza dochodów

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach (wg stanu na 31.08.2024 r.)	Przewidywane wykonanie (do 31.12.2024 r.)	Prognoza dochodów na 2025 r.	wskaźnik (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące, w tym:							
Dochody majątkowe, w tym:							
	OGÓLEM						

.....
data

.....
(podpis sporządzającego)

.....
(zatwierdził)

.....
(pieczęć nagławkowa)

Załącznik Nr 2

Plan wydatków

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach (wg stanu na 31.08.2024 r.)	Przewidywane wykonanie (do 31.12.2024 r.)	Projekt planu na 2025 r.	Wskaźnik (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Wydatki bieżące, w tym:							
Wydatki majątkowe, w tym:							
			OGÓLEM				

.....

.....

(data i podpis sporządzającego)

(zatwierdził)

Planowane płace na 2025 rok

Lp.	Nazwisko i imię	Kategoria zaszeregowania	Staż pracy	Składniki wynagrodzeń							Razem wynagrodzenia	Nagrody jubileuszowe	Przewidywane wykonanie (do 31.12.2024 r.)	Wskaźnik (14:12)
				Płaca zasadnicza	dodatek funkcyjny	dodatek służbowy	dodatek stażowy	dodatek szkodliwy	premia	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

kalkulując płace należy uwzględnić: skutki wzrostu dodatków stażowych, wzrost płac o wskaźnik wzrostu, wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw i fundusz nagród.
Uwzględnić planowane zmiany kadrowe.

data i podpis sporządzającego

zatwierdził

.....
(pieczęć nagłówkowa)

Załącznik Nr 4

Dział
Rozdział

Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie paragrafów	Przewidywane wykonanie za 2025 r.	Projekt planu na 2025 r.
1	2	3	4
	I. Stan środków obrotowych na początek roku		
	II. Dochody, w tym:		
	§		
	§		
	§		
	Suma bilansowa (I+II)		
	III. Wydatki, w tym:		
	§		
	§		
	§		
	IV. Stan funduszu obrotowego na koniec roku		
	Suma bilansowa (III+IV)		

.....
(data i podpis sporządzającego)

.....
(zatwierdził)

.....
(pieczęć nagłówkowa)

Załącznik Nr 5

Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

DOCHODY

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
Dochody bieżące, w tym:				
Dochody majątkowe, w tym:				
			OGÓLEM	

WYDATKI

(w zł)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.
Wydatki na bieżące, w tym:				
Wydatki majątkowe, w tym:				
			OGÓLEM	

.....
(data i podpis sporządzającego)

.....
(zatwierdził)

(data i podpis sporządzającego)

(zatwierdził)