

**ZARZĄDZENIE NR 59/2024**  
**WÓJTA GMINY ŚWIEKATOWO**

z dnia 5 września 2024 r.

**w sprawie przyjęcia założeń szczegółowych określających zakres i sposób opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu Gminy Świekatowo na 2025 rok**

Na podstawie art. 30 oraz art. 61 ust 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872, z 2024 r. poz. 858, 1089) oraz uchwały Nr XXXVIII/193/10 Rady Gminy Świekatowo z dnia 31.08.2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy

zarządza, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się założenia do budżetu na 2025 rok według załącznika nr 7.

**§ 2. 1.** Ustala się wzór „Plan finansowy dochodów jednostki na 2025 rok ” wg załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Ustala się wzór „Plan finansowy wydatków jednostki na 2025 rok” wg załącznika nr 2 niniejszego zarządzenia.

3. Ustala się wzór „Plan zadań inwestycyjnych jednostki na 2025 rok” wg załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Ustala się wzór „Plan zadań remontowych jednostki na 2025 rok” wg załącznika nr 4 niniejszego zarządzenia.

5. Ustala się wzór wniosku do projektu budżetu dla innych podmiotów wg załącznika nr 5 niniejszego zarządzenia. Ustala się wzór, Przychody i koszty instytucji kultury na 2025 rok, według załącznika nr 6.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Świekatowo

**Marek Topoliński**



Plan finansowy wydatków jednostki na 2025 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr nr 59/2024 z dnia 05.09.2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na rok poprzedzający projekt	Przewidywane wykonanie za rok poprzedzający projekt	Projekt planu wydatków na 2025 rok	Dotacje	Środki własne gminy
<b>Ogółem budżet jednostki</b>								

**UZASADNIENIE:**

Opis planowanych wydatków w/g podziału klasyfikacji

Plan zadań inwestycyjnych jednostki na 2025 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 59/2024 z dnia 05.09.2024 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość kosztorysowa	Plan na wydatki inwestycyjne w roku 2025	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
<b>Ogółem</b>							X

UZASADNIENIE

Opis planowanych inwestycji w/g podziału klasyfikacji

Dnia

Sporządziła:

Plan zadań remontowych jednostki na 2025 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 59/2024 z dnia 05.09.2024 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa remontu	Wartość kosztorysowa	Plan na wydatki remontowe w roku 2025	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
<b>Ogółem</b>							X

UZASADNIENIE

Opis planowanych remontów w/g podziału klasyfikacji

Dnia  
Sporządziła:

Wniosek do budżetu na 2025 rok

Załącznik nr 5 do zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 59/2024 z dnia 05.09.2024 r.

Nazwa jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł zadania, wydatku)	Wartość w złotych	Osoba odpowiedzialna za realizację	Planowany termin wykonania	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					

Nazwa instytucji

Załącznik nr 6 do zarządzenia wójta nr 59/2024 z dnia 05.09.2024 r.

**Przychody i koszty instytucji kultury na 2025 rok**

<b>Dział 921</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Przewidywane wykonanie za rok poprzedzający projekt</b>	<b>2025</b>
<b>Rozdział 92116</b>	<b>PRZYCHODY</b>		
	Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1.01.2025 r.		
	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Świekatowo Dla samorządowej instytucji kultury		
	Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego		
	Dotacje inne		
	Pozostałe przychody		
	<b>KOSZTY</b>		
	Wynagrodzenia		
	Składki na ubezpieczenia społeczne ,Fundusz Pracy;PPK		
	Wynagrodzenia bezosobowe		
	Zużycie materiałów wyposażenia, w tym środki czystości, materiały biurowe i druki, prenumerata czasopism, nagrody konkursowe, materiały do prowadzenia warsztatów, wyposażenie itp.)		
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		
	Zakup energii		
	Zakup usług remontowych		
	Zakup usług pozostałych (w tym: czynsz za wynajem lokalu, Opłaty ZAIKS, prowizje bankowe itp..)		
	Zakup usług dostępu do sieci internetu		
	Opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		
	Podróże służbowe krajowe		
	Różne opłaty i składki		
	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
	Zakup materiałów do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		
	Akcesoria komputerowe, programy, licencje		
	itd		

Uzasadnienie do poszczególnych wierszy ( np . ilość zatrudnienia , nagrody jubileuszowe, udział w projekcie, kalkulacje, koszt zakupu i usług, inwestycje i inne ) .

Załącznik nr 7 do zarządzenia nr 43/2023 Wójta Gminy Świekatowo z dnia 05.09.2024 r.

### **Założenia do projektu budżetu Gminy Świekatowo na 2024 rok.**

**1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej i WPF na 2023 rok należy opracować w oparciu o:**

- 1) Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023, poz.1270 i 1273),
- 2) Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, z 2023 poz. 1586)
- 3) Przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Gminy Świekatowo, zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo),
- 4) Wzrost podatków i opłat lokalnych zakłada się na poziomie średnio 5,0 %.
- 5) Informację Ministra Finansów o planowanych kwotach poszczególnych subwencji (ogólnej, wyrównawczej i oświatowej), wzroście stawek podatkowych do 2,7 % oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych
- 6) Informację Urzędu Skarbowego o planowanych dochodach pobieranych i odprowadzanych do budżetu Gminy,
- 7) Informację Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 8) Zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata następne,
- 9) Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2024 roku,
- 10) Inne przepisy stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

**2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2025 rok:**

- a. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 5,0 %;
- b. Wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę wyniesie od stycznia 4.626,00 zł, minimalna stawka godzinowa dla określonych umów cywilnoprawnych – od 1 stycznia będzie wynosić 30,20 zł.

**3. Przewidywany plan zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi:**

- w Urzędzie Gminy w Świekatowie 27 w tym 2 stażystów, 1 pracownik interwencyjny, 24 osoby – 26,25 etatu;
- w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świekatowie 9 osób i 7,0 etatów;

- w Szkole Podstawowej w Świekatowie 32,95 etatu nauczycielskiego /34 osoby/ i 13,50 etatu obsługi /14 osób/, administracja 3 etatu / 3 osoby/;
- w Gminnej Bibliotece Publicznej w Świekatowie 3 osoby – 2,5 etatu.

**4. Przyjąć wskaźnik wzrostu na wynagrodzenia na 2025 rok:**

- 1) W oświacie wzrost wynagrodzeń zgodnie z przewidywanym w budżecie państwa wzrostem płac w tym dziale, w/g rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej;
- 2) Wynagrodzenie pozostałych pracowników wzrost o około 10 % z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

**5. Przyjąć wskaźnik wzrostu dotacji z budżetu gminy do 10 %.**

**6. Przyjąć wysokość rezerwy budżetowej ogólnej do 1%, rezerwy na zarządzanie kryzysowe zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz suma rezerw celowych, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 3 UoFP, suma rezerw celowych, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 3 UoFP wysokość rezerw ogółem nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego.**

**7. Uzasadnienie do założeń:**

Do założeń przyjęto wskaźniki makroekonomiczne uwzględnione w założeniach do budżetu państwa.

W planowaniu należy uwzględnić wzrost wydatków np. opłat za media -energię i opał / olej, miał / do roku 2024 z uzasadnieniem, wzrost obsługi długu, jak również zmiany ustawodawstwa w zakresie dochodów gminy.

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z zapisami art. 61 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym i uchwałą Nr XXXVIII/193/10 Rady Gminy Świekatowo z dnia 31.08.2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy Świekatowo informuje o założeniach projektu budżetu gminy na rok 2024.

Wójt Gminy Świekatowo

**Marek Topoliński**