

Zarządzenie nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2024 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641 i poz. 1693) w związku z art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40, poz. 572 i poz. 1463) oraz § 3 pkt 5 uchwały nr XXXVI/200/10 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują projekty planów finansowych, jak również plany rzeczowo - finansowe zadań gospodarczych w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.
2. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym i pracownicy na samodzielnych stanowiskach składają uzgodnione dane potrzebne do opracowania projektu budżetu w terminie do 29 września 2023 roku do odpowiedniego działu księgowości.
3. Dane dotyczące projektu budżetu na 2024 rok należy wypełnić zgodnie z wzorami materiałów planistycznych oraz wzorów wniosków do budżetu gminy niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2024 rok, stanowiącymi załączniki nr 1-9 do niniejszego zarządzenia i złożyć Wójtowi w terminie do 16 października 2023 roku.

- 2) wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem nauczycieli) – stawki obowiązujące w dniu 14 września 2023 roku w oparciu o przewidywane zatrudnienie na koniec 2023 roku, uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, zmiany organizacyjne, wzrost dodatku stażowego, niezbędne wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa,
- 3) minimalne wynagrodzenie za pracę: od 1.01.2024 r.: 4.242,00 zł (minimalna stawka godzinowa: 27,70 zł), od 1.07.2024 r.: 4.300,00 zł (minimalna stawka godzinowa: 28,10 zł).
- 4) wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym na rok szkolny 2023/2024 oraz osobistym zaszeregowaniem, odrębnie dla kadry pedagogicznej, pracowników administracji i obsługi - na podstawie Karty Nauczyciela i Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli,
- 5) wydatki bieżące - ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2023 roku oraz przewidywanego wykonania w 2023 roku z uwzględnieniem wzrostu cen energii, opału i paliwa.
Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2023 rok podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym,
- 6) dochody z majątku gminy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów, wydanych decyzji, a wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości, a w przypadku jej braku na podstawie wartości przewidywanych,
- 7) dochody z tytułu udziałów w podatkach oraz subwencji ogólnej na podstawie informacji Ministra Finansów,
- 8) dochody na zadania zlecone i własne w wysokości określonej przez dysponentów środków,
- 9) wydatki realizowane z wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowej należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów,
- 10) dotacje dla instytucji kultury, dotacja na finansowanie sportu w gminie i upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych w wysokości dotacji przydzielonej w 2023 roku a pomniejszonej o kwoty zwiększeń dokonane w ciągu roku.
Dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego, czyli dopłata do wody i ścieków kalkulowana według stawek jednostkowych,
- 11) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2023 roku poz. 998, poz. 1586).

Uzasadnienie

do zarządzenia nr 0050.68.2023 Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2024 rok**

Podjęcie zarządzenia w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2024 rok wynika z uchwały Nr XXXVI/200/10 z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Przyjęte wskaźniki w § 2 zarządzenia wynikają z przeprowadzonych analiz dotychczasowej realizacji dochodów i wydatków jak i oceny bieżącej sytuacji budżetu państwa i budżetu gminy Lubanie.

Przyjęto wydatki inwestycyjne, które gwarantują kontynuację inwestycji w oparciu o limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne obowiązujące w 2023 roku.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano według aktualnego zatrudnienia i stawek obowiązujących w 2023 roku z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 roku zgodnie z propozycją rządu. Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie planowanych wydatków w 2023 roku z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych.

Przy konstruowaniu budżetu na 2024 rok należy uwzględnić przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych wraz z odsetkami od zadłużenia.

WÓJT GMINY
mgr Łarysa Kaczyńska

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

ZESTAWIENIE DOCHODÓW


Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Plan na 2024 r.	+wzrost - spadek w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I. Dochody bieżące							
II. Dochody majątkowe							

WÓJT GMINY
mgr *Larisa Krzyżńska*

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Plan na 2024 r.	+wzrost - spadek w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
Ogółem budżet							

WÓJTA GMINY
mgr inż.  K. Kozłowska

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ ZLECONYCH**

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Plan na 2024 r.	+ wzrost - spadek w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
Ogółem budżet							

WÓJT GMINY
mgr *Larysa Krzyżañska*

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok
1.	2.	3.
I.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na początek roku	
II.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym: - dotacja z budżetu	
III.	WYDATKI OGÓŁEM	
IV.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na koniec roku	

WÓJT GMINY

mgr Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 5
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

INFORMACJA O PRZEDSIĘWZIĘCIACH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Lp.	Dział	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady w poszczególnych latach (limit zobowiązań)				
						2023 przewidywane wykonanie	2024	2025	2026	2027
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
I.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 u.f.p. wydatki bieżące*									
II.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 u.f.p. wydatki majątkowe*									

* dotyczy realizowanych i planowanych przedsięwzięć wydatków bieżących

** dotyczy realizowanych i planowanych przedsięwzięć w wydatkach majątkowych (inwestycje i zakupy inwestycyjne)


WÓJTA GMINY

mgr Łucja Krzyżanińska

Załącznik nr 6
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów
samorządowych jednostek budżetowych na 2024 rok**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
I.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJTA GMINY

mgr Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 7
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2024 roku


Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienia
1.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJTA GMINY
mgr *Larysa Krzyżañska*

Załącznik nr 8
do Zarządzenia nr 0050.68.2023
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 14 września 2023 roku

**Wydatki związane z realizacją programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych
i przeciwdziałania narkomanii w 2024 roku**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienia
1.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJTA GMINY

mgr Larissa Arzyńska