

ZARZĄDZENIE NR 1662/23
BURMISTRZA ŚWIECIA

z dnia 15 września 2023 r.

w sprawie określenia podstawowych założeń do projektu budżetu gminy Świecie na 2024 rok.

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40, 572 i 1463) oraz § 1 pkt 1 uchwały Rady Miejskiej w Świeciu Nr 152/16 z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy, zarządza się, co następuje:

§ 1. Do projektu budżetu Gminy na 2024 rok przyjmuje się wskaźniki oparte na założeniach budżetu Państwa:

- 1) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjmuje się na poziomie 106,6%, zgodnie z założeniami do projektu budżetu Państwa na rok 2024,
- 2) wskaźniki wzrostu maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych (wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2023 r. w stosunku do I półrocza 2022 r.), w wysokości 115%,
- 3) przyjąć minimalne wynagrodzenie zasadnicze za pracę od stycznia 2024 roku w wysokości 4 242 zł wzrost o 642 zł, od lipca 2024 roku 4 300 zł, czyli wzrost łącznie o 700 zł, w stosunku do roku 2023 czyli o 19,4% powiększone o dodatek za wysługę lat,
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2024 rok planowany jest na 1 etat przeliczeniowy w wysokości 37,5% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2021 roku ogłoszonego przez Prezesa GUS ($5\ 104,90 \times 37,5\% = 1\ 914,34$ zł). Ponadto odpis na ZFŚS zwiększa się o 6,25% kwoty bazowej na każdego emeryta i rencistę ($5\ 104,90 \times 6,25\% = 319,06$ zł),
- 5) odpis na ZFŚS dla nauczycieli należy naliczyć według obowiązujących przepisów Karty Nauczyciela, mnożąc kwotę bazową w wysokości 3 537,80 zł razy współczynnik 110% i liczbę etatów (odpis na 1 etat wyniesie 3 891,58 zł),
- 6) do kalkulacji wydatków wpłat na PFRON przyjąć przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w wysokości 7 380,00 zł.

§ 2. Dochody budżetowe na 2024 rok przewiduje się na podstawie założeń do projektu budżetu państwa i wskaźników dostępnych w tym:

- 1) wzrost podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen i usług konsumpcyjnych około 10%,
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT mają wzrosnąć ok. 40% a udziały w podatku od osób prawnych CIT ok. 21%, zgodnie z założeniami do projektu budżetu Państwa,
- 3) subwencja ogólna ma wzrosnąć o 21,1% w tym subwencja oświatowa o 18,6% w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów co daje kwotę ok. 40 mln,
- 4) dotacje na zadania zlecone i własne, zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego (ok. 30 mln, wzrost o 15%), w stosunku do początku 2023 roku,
- 5) do dochodów Gminy wliczone zostaną środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 3 184 480 zł z przeznaczeniem na program odbudowy zabytków.

§ 3. Wydatki budżetowe na 2024 rok planuje się według następujących założeń i w oparciu o ustalone wskaźniki:

- 1) wydatki bieżące rzeczowe planowane będą na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok, zaleca się uwzględnić przede wszystkim wydatki obligatoryjne,
- 2) w przypadkach uzasadnionych, wynikających z zawartych umów oraz wzrostu cen i usług dopuszcza się wzrost wydatków bieżących, z krótkim opisem uzasadniającym zwiększenie wydatku,
- 3) wynagrodzenia dla nauczycieli zgodnie z regulacją przyjętą w Karcie Nauczyciela zakładając wzrost kwoty bazowej na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2024 rok o 12,3% z uwzględnieniem:
 - awansów zawodowych,
 - nagród jubileuszowych,
 - odpraw emerytalnych,
 - dodatku za wysługę lat,
- 4) fundusz przeznaczony na wynagrodzenia dla pracowników samorządowych i instytucji kultury uwzględnia wzrost minimalnego wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, dodatek za wysługę lat, odprawy emerytalne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i nagrody wypłacane pracownikom w trakcie roku. Przyjmuje się wzrost wynagrodzenia w przeliczeniu średnio na etat 1 000 zł, plus pochodne od wynagrodzeń przy czym podwyżka wynagrodzenia zasadniczego wyniesie dla każdego pracownika nie mniej niż 700 zł.
- 5) nowe wydatki remontowe, które są konieczne do realizacji w 2024 roku muszą zostać szczegółowo uzasadnione pod kątem znaczenia dla Gminy, zasięgu oddziaływania, wpływu na poprawę życia mieszkańców. Konieczne jest takie określenie całkowitych szacowanych kosztów wykonania zadania (dokumentacja, realizacja zadania, nadzory).
- 6) wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o:
 - przedsięwzięcia wieloletnie na rok 2024 ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Świecie na lata 2023 – 2028 na czas podjęcia zarządzenia wynoszą 22 665 000 zł,
 - zadania przedstawione do realizacji przez kierowników wydziałów i jednostek na podstawie analizy potrzeb mieszkańców Gminy oraz wnioski złożone do projektu budżetu na 2024 rok.

§ 4. Wydatki na projekty i programy współfinansowane ze środków zewnętrznych oraz przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte w WPF-ie powinny zawierać lata realizacji oraz wartość inwestycji w podziale na źródła finansowania wraz z nazwą programu, z którego zadanie będzie dofinansowane.

§ 5. Przewiduje się deficyt budżetowy w wysokości 2,5 mln zł, który będzie przeznaczony na pokrycie rozchodów budżetowych do momentu wprowadzenia „wolnych środków” wynikających z rozliczenia budżetu z poprzedniego roku. W przypadku braku zrównoważenia budżetu, kiedy wydatki będą przewyższały dochody budżetowe dopuszcza się deficyt budżetowy, który zostanie pokryty kredytami bankowymi.

§ 6. W ramach budżetu Gminy Świecie na 2024 rok wyodrębnia się fundusz sołecki obliczony zgodnie z przyjętymi zasadami w wysokości 773 977 oraz budżet obywatelski w wysokości 1 100 000,- zł.

§ 7. Zobowiązuje się kierowników Jednostek i Wydziałów do racjonalnego i oszczędnego planowania wydatków z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów oraz optymalnego doboru metod i środków służących realizacji określonych zadań.

§ 8. Plan finansowo-rzeczowy na 2024 rok należy sporządzić w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 2 do niniejszego Zarządzenia w zaokrągleniu do 100 zł.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom wydziałów, kierownikom Jednostek oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia

Krzysztof Kulakowski

PLAN DOCHODÓW NA 2024 ROK

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok

Nazwa jednostki	
Dział	
Rozdział	

Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie (tytuł dochodów)	Plan na 01.01.2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Plan na 2024 rok	Zmiana % (kol. 8:6)	Uwagi (podać przyczynę zwiększenia lub zmniejszenia planu)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

.....
(podpis kierownika)

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 1662/23
 Burmistrza Świecia
 z dnia 15 września 2023 r.

PLAN WYDATKÓW NA 2024 ROK

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok

Nazwa jednostki	
Dział	
Rozdział	

Zatrudnienie	Ilość etatów
administracja	
obsługa	
Razem	

Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie (tytuł wydatków)	Plan na 01.01.2023 rok	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Plan na 2024 rok	Zmiana % (kol. 8:6)	Uwagi (podać przyczynę zwiększenia lub zmniejszenia planu)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

.....
 (podpis kierownika)

Uzasadnienie
do Zarządzenia Burmistrza Świecia
Nr 1662/23 z dnia 15 września 2023 r.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Świeciu w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Gminy podejmuje się Zarządzenie w sprawie założeń do projektu budżetu gminy Świecie na 2024 rok.

Do planu dochodów budżetu na 2024 rok w trakcie roku będą wprowadzane również środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, kiedy uzyskamy pewność ich otrzymania.

Wnioskować będziemy o dofinansowanie zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz ze środków Unii Europejskiej.