

ZARZĄDZENIE NR 153/24
BURMISTRZA ŚWIECIA

z dnia 20 września 2024 r.

w sprawie określenia podstawowych założeń do projektu budżetu gminy Świecie na 2025 rok.

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 i 721) 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 2025 rok przyjmuje się wskaźniki oparte na założeniach budżetu Państwa:

- 1) średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjmuje się na poziomie 105%, zgodnie z założeniami do projektu budżetu Państwa na rok 2025;
- 2) wskaźniki wzrostu maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych (wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024 r. w stosunku do I półrocza 2023 r.), w wysokości 102,7%;
- 3) przyjąć minimalne wynagrodzenie zasadnicze za pracę od stycznia 2025 roku w wysokości 4 666 zł wzrost o 366 zł, w stosunku do roku 2024 czyli o 8,5 % powiększone o dodatek za wysługę lat;
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2025 rok planowany jest na 1 etat przeliczeniowy w wysokości 37,5% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, (szacujemy $7\ 000,00 \times 37,5\% = 2\ 625,00$ zł). Ponadto odpis na ZFŚS zwiększa się o 6,25% kwoty bazowej na każdego emeryta i rencistę (szacujemy $7\ 000,00 \times 6,25\% = 440,00$ zł);
- 5) odpis na ZFŚS dla nauczycieli należy naliczyć według obowiązujących przepisów Karty Nauczyciela, mnożąc kwotę bazową razy współczynnik 110% i liczbę etatów (odpis na 1 etat szacujemy około 6 000,00 zł);
- 6) do kalkulacji wydatków wpłat na PFRON przyjąć przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w wysokości 8 038,00 zł.

§ 2. Dochody budżetowe na 2025 rok przewiduje się na podstawie założeń do projektu budżetu państwa i dostępnych wskaźników w wysokości około 290 mln zł, w tym bieżące około 280 mln zł, w tym:

- 1) wzrost podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen i usług konsumpcyjnych przyjmuje się o 3%;
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT i udziały w podatku od osób prawnych CIT przyjąć zgodnie z informacjami przekazanymi przez Ministra Finansów;
- 3) subwencję ogólną przyjąć w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów;
- 4) dotacje na zadania zlecone i własne, przyjąć zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

§ 3. Zasady planowania wydatków budżetowych, które szacuje się na poziomie 290 mln zł, w tym wydatki bieżące ok 235 ml zł:

- 1) wydatki bieżące rzeczowe planowane będą na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 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 2025 rok z uwzględnieniem:
 - awansów zawodowych,
 - nagród jubileuszowych,
 - odpraw emerytalnych,
 - dodatku za wysługę lat;
- 4) fundusz przeznaczony na wynagrodzenia dla pracowników samorządowych i instytucji kultury będzie uwzględniał inflację, wzrost minimalnego wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, dodatek za wysługę lat, odprawy emerytalne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne i nagrody wypłacane pracownikom w trakcie roku.
- 5) wydatki majątkowe szacuje się na poziomie 55 mln zł, w oparciu o:
 - przedsięwzięcia wieloletnie na rok 2025 ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Świecie na lata 2024 – 2028;
 - zadania przedstawione do realizacji przez kierowników wydziałów i jednostek na podstawie analizy potrzeb mieszkańców Gminy oraz wnioski złożone do projektu budżetu na 2025 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 10 mln zł, który będzie przeznaczony na pokrycie wydatków budżetowych do momentu wprowadzenia „nadwyżki budżetowej” wynikającej z rozliczenia budżetu z poprzedniego roku. Planowany deficyt budżetowy, zostanie pokryty w pierwszej kolejności nadwyżką budżetową, dostępnymi pożyczkami preferencyjnymi lub kredytem bankowym.

§ 6. W ramach budżetu Gminy Świecie na 2025 rok wyodrębnia się fundusz sołecki obliczony zgodnie z przyjętymi zasadami w wysokości 760 321 zł 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 2025 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 Kułakowski

PLAN DOCHODÓW NA 2025 ROK

Plan dochodów budżetowych na 2025 rok

Nazwa jednostki	
Dział	
Rozdział	

Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie (tytuł dochodów)	Plan na 01.01.2024 rok	Przewidywane wykonanie za 2024 rok	Plan na 2025 rok	Zmiana % (kol. 8:6)	Uwagi (podać przyczynę zwiększenia lub zmniejszenia planu)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

.....
(podpis kierownika)

PLAN WYDATKÓW NA 2025 ROK

Plan wydatków budżetowych na 2025 rok

Nazwa jednostki	
Dział	
Rozdział	

Zatrudnienie	Ilość etatów
administracja	
obsługa	
Razem	

Lp.	Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie (tytuł wydatków)	Plan na 01.01.2024 rok	Przewidywane wykonanie za 2024 rok	Plan na 2025 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 153/24 z dnia 20 września 2024 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 2025 rok.

Do planu dochodów budżetu na 2025 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, środków Unii Europejskiej, oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (COVID-19).