

**ZARZĄDZENIE Nr 414/2022  
Burmistrza Barwic  
z dnia 16.08.2022 roku**

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2023 r.**

Na podstawie § 1 ust.1 Uchwały Nr X/59/2011 Rady Miejskiej w Barwicach z dnia 29.06.2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam co następuje:

**§ 1.**

1. Zobowiązuje się podległe gminie jednostki budżetowe wymienione w załączonym do zarządzenia wykazie do opracowania planów finansowych na rok budżetowy 2023.
2. Zobowiązuję pracowników urzędu wymienionych w załączonym wykazie - do opracowania wycinkowych planów na rok budżetowy 2023.

**§ 2.**

1. Kompleksowe i wycinkowe plany finansowe należy opracować w formie tabelaryczno-wartościowej wraz z częścią opisową uzasadniającą wykazane i zaplanowane kwoty według wytycznych załączonych do zarządzenia.

**§ 3.**

Przy opracowywaniu planów i materiałów wycinkowych należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno-gospodarczej państwa i gminy na 2023 rok, a szczególnie dotyczące:

- przewidywanych podwyżek cen towarów, robót i usług,
- zakładanej stopy inflacji,
- polityki dotyczącej kształtowania wynagrodzeń,
- organizowania prac interwencyjnych i robót publicznych,
- zasad i warunków przyznawania dotacji na zadania zlecone i własne,
- zasad i warunków pozyskiwania środków finansowych z funduszy europejskich,
- zasad sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego,
- naliczania i pobierania podatków i opłat lokalnych,
- stosowania ustawy o zamówieniach publicznych.

**§ 4.**

Plany finansowe i wycinkowe materiały, opracowane zgodnie z § 2 i 3 należy przekazać w terminie do 10 października 2022 roku Skarbnikowi Gminy.

**§ 5.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

ZASTĘPCA BURMISTRZA

*mgr inż. Robert Zborowski*

|    |   |                 |   |                             |
|----|---|-----------------|---|-----------------------------|
| 5. | Inspektor ds. Gospodarki Nieruchomościami | Alicja Zasztoft | <b>DOCHODY</b><br>( za użytkowanie wieczyste, za sprzedaż mienia i nieruchomości komunalnych)   |                             |
| 6. | Sekretarz                                 | Ewa Nowosielska | <b>Administracja Publiczna</b><br>(urzędy wojewódzkie, gmin, jednostki pomocnicze, turystyka i promocja gminy)<br>dział 750 rozdział 75011; 75022; 75023; 75075; 75095; | nr 2<br>(opracow. zbiorcze) |

|     |   |                        |   |                            |
|-----|---|------------------------|---|----------------------------|
| 7.  | Skarbnik  | Agnieszka Misztak      | działy od <b>010</b> do <b>926</b><br><b>Dochody i Wydatki</b>  | opracow. zbiorcze budżetu  |
| 8.  | Inspektor ds. księgowości budżetowej                  | Agnieszka Kondaszewska | działy od <b>010</b> do <b>926</b>  | oprac. zbiorcze wyd. budż. |
| 9.  | Inspektor d/s ewidencji ludności i dowodów osobistych | Zuzanna Chmiel         | <b>Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona P/poż</b><br>dział 754 rozdział 75412,  | nr 2                       |
| 10. | Inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej                  | Katarzyna Git          | <b>Administracja Publiczn</b><br>dział 750 rozdział 75022<br>(wydatki bieżące)  | nr 2                       |
| 11. | Kierownik Referatu Promocji i Rozwoju Gminy           | Aleksandra Kuśmierk    | <b>wszystkie działy</b><br>(dochody pozyskane z funduszy europejskich oraz wydatki inwestycyjne i bieżące finansowane z tych funduszy, wydatki na promocję i na działalność podmiotów i instytucji pożytku publicznego) | opracow. zbiorcze          |
| 12. | Pomoc administracyjna                                 | Barbara Spierewka      | Działy od 010 do 926 dochody, wydatki – płace i pochodne  | nr 1 i 2                   |
| 13. | Referat Ochrony Środowiska                            | Joanna Owczarek        | Dział 700, rozdział 70005 – 900 – 90002: 90013 - wydatki bieżące  | nr 2                       |
| 14. | Starszy informatyk                                    | Andrzej Pietras        | Dział 750, rozdziały 75011, 75022, 75023, 75075 - wydatki bieżące   | nr 2                       |
| 15. | Inspektor ds. kadrowych                               | Ewelina Widerska       | Dział 750, rozdziały 75011, 75022, 75023, 75075 - wydatki bieżące (szkolenia, usługi zdrowotne, ZFŚS )  | nr 2                       |

## WYTYCZNE DO CZĘŚCI OPISOWEJ

CZĘŚĆ OPISOWA - powinna zawierać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w planach finansowych i materiałach wycinkowych do budżetu, a w szczególności:

### I. DOCHODY

Omówić poszczególne źródła dochodów ze wskazaniem sposobu i podstaw ich kalkulacji.

### II. WYDATKI

1. Wynagrodzenia - według wyliczenia:

- osoba x wynagrodzenie za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu płac + niestałe składniki wynagrodzenia ( nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp).

2. Pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) - wyliczenie według obowiązujących zasad i przepisów.

3. Wynagrodzenia bezosobowe - kwotowo z określeniem rodzajów zleceń.

4. Pozostałe wydatki bieżące (podróże służbowe, materiały, energia, usługi materialne i niematerialne, opłaty stałe i okresowe, składki itp) - specyfikacja szczegółowa kwotowa poszczególnych wydatków, a w miarę możliwości podać sposób wyliczenia np: energia – wartość faktury za ostatni miesiąc x 12 miesięcy x zakładany wskaźnik wzrostu.

5. Wydatki - dodatki mieszkaniowe - według wyliczenia:

- średnia miesięczna liczba przyznanych dodatków x średnia kwota przyznanego miesięcznego dodatku x 12 miesięcy.

6. Wydatki Rady:

- diety radnych i diety sołtysów

- inne wydatki jak: podróże służbowe, materiały oraz usługi - kwotowo, wyliczenie statystyczne

7. Opracowania geodezyjne i wycena nieruchomości:

- wyceny nieruchomości i podziały działek według wyliczenia : ilość x średnia cena (stawka)

- ogłoszenia o przetargach - kwotowo

8. Wydatki inwestycyjne - ujmuje się w imiennym wykazie zadań przewidzianych do realizacji.

.....  
( jednostka organizacyjna lub stanowisko pracy )  
DZIAŁ.....  
Rozdział.....  
Nazwa.....  
.....

Załącznik nr 2  
do Zarządzenia Nr 414/2022  
Burmistrza Barwic  
z dnia 16.08.2022 r.

( projekt )  
**Zestawienie wydatków na rok 2023**

w zł

| <b>l. p</b> | <b>wyszczególnienie</b>  | <b>§</b> | <b>przewidywane wykonanie w roku poprzednim</b> | <b>plan na rok budżetowy</b> |
|-------------|--|----------|---|------------------------------|
| 1.          | wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                      | 3020     |   |                              |
| 2.          | różne wydatki na rzecz osób fizycznych                           | 3030     |   |                              |
| 3.          | świadczenia społeczne  | 3110     |   |                              |
| 4.          | stypendia dla uczniów  | 3240     |   |                              |
| 5.          | inne formy pomocy dla uczniów                                    | 3260     |   |                              |
| 6.          | wynagrodzenia osobowe pracowników                                | 4010     |   |                              |
| 7.          | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                   | 4040     |   |                              |
| 8.          | wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne                               | 4100     |   |                              |
| 9.          | składki na ubezpieczenia społeczne                               | 4110     |   |                              |
| 10.         | składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy            | 4120     |   |                              |
| 11.         | składki na ubezpieczenie zdrowotne                               | 4130     |   |                              |
| 12.         | wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 4140     |   |                              |
| 13.         | wynagrodzenia bezosobowe   | 4170     |   |                              |
| 14.         | zakup materiałów i wyposażenia                                   | 4210     |   |                              |
| 15.         | zakup środków żywności   | 4220     |   |                              |
| 16.         | zakup środków dydaktycznych i książek                            | 4240     |   |                              |
| 17.         | zakup energii  | 4260     |   |                              |
| 18.         | zakup usług remontowych  | 4270     |   |                              |
| 19.         | zakup usług zdrowotnych  | 4280     |   |                              |
| 20.         | zakup usług pozostałych  | 4300     |   |                              |
| 21.         | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                 | 4360     |   |                              |

.....  
( pieczęćka jednostki kultury )

DZIAŁ..... Rozdział.....

Nazwa.....

Załącznik nr 3

do Zarządzenia Nr 414/2022

Burmistrza Barwic

z dnia 16.08.2022 r.

( projekt )  
**Ośrodek Kultury i Turystyki - zestawienie przychodów i rozchodów  
na rok 2023**

w zł

| Lp.         | wyszczególnienie   | §         | przewidywane<br>wykon. w roku<br>poprzednim | plan<br>na rok<br>budżetowy |
|-------------|--|-----------|---|-----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Stan środków obrotowych na początku roku,<br/>z tego:</b> |           |   |                             |
| 1.          | zapasy materiałów, wyrobów i inne                            |           |   |                             |
| 2.          | środki pieniężne   |           |   |                             |
| 3.          | należności   |           |   |                             |
| 4.          | zobowiązania   |           |   |                             |
| 5.          | inne ( podać jakie )   |           |   |                             |
| <b>II.</b>  | <b>PRZYCHODY ogółem, z tego:</b>                             |           |   |                             |
| 1.          | wpływy z usług   | 0830      |   |                             |
| 2.          | wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                   | 0870      |   |                             |
| 3.          | pozostałe przychody  | 0920,0970 |   |                             |
| 4.          | dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury          | 2550      |   |                             |
| <b>III.</b> | <b>RAZEM ( I + II ) suma bilansowa</b>                       |           |   |                             |
| <b>IV.</b>  | <b>ROZCHODY ogółem, z tego:</b>                              |           |   |                             |
| 1.          | wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                  | 3020      |   |                             |
| 2.          | różne wydatki na rzecz osób fizycznych                       | 3030      |   |                             |
| 3.          | stypendia różne  | 3250      |   |                             |
| 4.          | wynagrodzenia osobowe pracowników                            | 4010      |   |                             |
| 5.          | dotatkowe wynagrodzenie roczne                               | 4040      |   |                             |
| 6.          | wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne                           | 4100      |   |                             |
| 7.          | składki na ubezpieczenia społeczne                           | 4110      |   |                             |
| 8.          | składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz<br>Solidarnościowy     | 4120      |   |                             |
| 9.          | składki na ubezpieczenie zdrowotne                           | 4130      |   |                             |
| 10.         | wynagrodzenia bezosobowe                                     | 4170      |   |                             |
| 11.         | zakup materiałów i wyposażenia                               | 4210      |   |                             |
| 12.         | zakup środków żywności                                       | 4220      |   |                             |
| 13.         | zakup środków dydaktycznych i książek                        | 4240      |   |                             |
| 14.         | zakup energii  | 4260      |   |                             |
| 15.         | zakup usług remontowych                                      | 4270      |   |                             |
| 16.         | zakup usług pozostałych                                      | 4300      |   |                             |
| 17.         | podróże służbowe krajowe                                     | 4410      |   |                             |
| 18.         | różne opłaty i składki                                       | 4430      |   |                             |
| 19.         | odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych              | 4440      |   |                             |
| 20.         | pozostałe rozchody   |           |   |                             |
|             | w tym: środki pieniężne                                      |           |   |                             |
| <b>V.</b>   | <b>RAZEM suma bilansowa</b>                                  |           |   |                             |
| <b>VI.</b>  | <b>Planowany stan środków obrotowych na koniec<br/>roku</b>  |           |   |                             |

.....  
( główny księgowy )

.....  
( data )

.....  
( kierownik, dyrektor jednostki )