

**ZARZĄDZENIE NR 81/2024**  
**BURMISTRZA BARWIC**

z dnia 12 sierpnia 2024 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na 2025 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.** Zobowiązuje się:

- podległe gminie jednostki budżetowe wymienione w załączonym do zarządzenia wykazie do opracowania planów finansowych na rok budżetowy 2025.
- pracowników urzędu wymienionych w załączonym wykazie do opracowania wycinkowych planów na rok budżetowy 2025.

**§ 2.** 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 należy uwzględnić podstawowe wskaźniki, dane, prognozy, przepisy i postanowienia zawartych umów oraz założenia i kierunki polityki społeczno – gospodarczej państwa i gminy na 2025 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 wraz z materiałami, opracowane zgodnie z § 2 i 3 należy przekazać w terminie do 10 października 2024 roku Skarbnikowi Gminy.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązywania.

**Wykaz jednostek organizacyjnych i kierowników referatów urzędu  
opracowujących materiały planistyczne do budżetu gminy na 2025 rok**

1. Centrum Usług Wspólnych - dyrektor,
  - Oświata i wychowanie,
  - Edukacyjna opieka wychowawcza,
  
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - kierownik,
  - Pomoc społeczna,
  - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej,
  - Rodzina,
  
3. Ośrodek Kultury i Turystyki - dyrektor,
  - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
  - Działalność OKiTu,
  
4. Referat Inwestycji – kierownik,
  - Transport i łączność oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska
    - drogi gminne, lokalne, powiatowe, wojewódzkie,
    - oczyszczanie, utrzymanie zieleni, oświetlenie gminy,
  - Gospodarka mieszkaniowa
    - gospodarka gruntami i nieruchomościami,
    - opracowania geodezyjne i kartograficzne, zagospodarowanie przestrzenne,
  - Fundusz sołecki,
  - Inwestycje,
  - Remonty,
  - Działalność usługowa,
  - Dochody z tytułu użytkowania wieczystego, najmu i dzierżawy oraz sprzedaży mienia gminy,
  
5. Referat Promocji i Rozwoju Gminy – kierownik,
  - 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,
  - Kultura fizyczna i sport,
  - Działalność gospodarcza,
  - Transport lokalny,
  
6. Referat Ochrony środowiska – kierownik,
  - Gospodarka ściekowa i ochrona wód,

- Gospodarka odpadami,
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu,
- Schroniska dla zwierząt,

7. Referat Spraw Obywatelskich i USC – kierownik,

- Wydatki związane z realizacją: rozwiązywanie problemów alkoholowych, problemy narkomanii,
- Ewidencja ludności, dowody osobiste,
- Ochotnicze Straże Pożarne,

8. Referat Organizacyjny – Sekretarz,

- Urząd Miejski - określenie zapotrzebowania na funkcjonowanie urzędu (materiały biurowe, wyposażenie biura na podstawie zgłoszonych potrzeb od pracowników urzędu, itp.),
- Wydatki związane z obsługą rady miejskiej,
- Wydatki kadrowo – płacowe (m.in. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych),
- Pozostałe wydatki nigdzie niesklasyfikowane.

9. Referat Gospodarczy – kierownik,

- Wydatki związane z obsługą PSZOK,
- Wydatki na bieżące remonty,
- Zapotrzebowanie na środki czystości,

10. Stanowiska niepodlegające pod ww. referaty:

- Informatyk Urzędu (zapotrzebowanie na sprzęt komputerowy, programy, licencje itp.)
- Radca Prawny

11. Referat Finansowo – Budżetowy - Skarbnik, opracowanie zbiorcze budżetu oraz określenie:

- Dochodów bieżących,
- Wydatków bieżących,
- Wymiar podatków,
- Opłat,
- Płac.

## **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.

9. Dochody i wydatki (jednostki podległe):

- opis tabelaryczny ogółem dział, rozdział, paragraf,

- opis tabelaryczny zadaniowo dział, rozdział, paragraf.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 81/2024  
Burmistrza Barwic  
z dnia 12 sierpnia 2024 r.

Urząd Miejski w Barwicach  
Referat

.....

**Zestawienie danych do projektu budżetu za 2025 rok**  
z podziałem na zadania własne i zlecone

*w złotych*

Lp.	Dochody	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 r.
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
<b>Dochody ogółem:</b>					

Sporządził:

Data:

Akceptacja kierownika referatu:

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 81/2024  
Burmistrza Barwic  
z dnia 12 sierpnia 2024 r.

Urząd Miejski w Barwicach  
Referat

.....

**Zestawienie danych do projektu budżetu za 2025 rok**  
z podziałem na zadania własne i zlecone

*w złotych*

Lp.	Wydatki	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 r.
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
<b>Wydatki ogółem:</b>					

Sporządził:

Data:

Akceptacja kierownika referatu:

Gmina Barwice  
 Jednostka.....

**Zestawienie przychodów i rozchodów na 2025 r.**

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykon. w roku poprzednim	Plan na rok budżetowy
<b>I.</b>	<b>Stan środków obrotowych na początku roku, 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	920,097		
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	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 roku</b>			

Sporządził:

Data:

Akceptacja kierownika jednostki:



Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 81/2024  
Burmistrza Barwice  
z dnia 12 sierpnia 2024 r.

Jednostka organizacyjna Gminy Barwice

**Zestawienie danych do projektu budżetu za 2025 rok**  
z podziałem na zadania własne i zlecone

*w złotych*

Lp.	Dochody	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 r.
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
<b>Dochody ogółem:</b>					

W załączeniu zestawienie danych do projektu budżetu (zadaniowo) z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.

Sporządził:

Data:

Akceptacja kierownika jednostki:

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 81/2024  
Burmistrza Barwice  
z dnia 12 sierpnia 2024 r.

Jednostka organizacyjna Gminy Barwice

**Zestawienie danych do projektu budżetu za 2025 rok**  
z podziałem na zadania własne i zlecone

*w złotych*

Lp.	Wydatki	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 r.
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
<b>Wydatki ogółem:</b>					

W załączeniu zestawienie danych do projektu budżetu (zadaniowo) z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.

Sporządził:

Data:

Akceptacja kierownika jednostki: