

ZARZĄDZENIE NR 62/2024
BURMISTRZA GMINY I MIASTA GRYFÓW ŚLĄSKI

z dnia 31 lipca 2024 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych na 2025 rok

Na podstawie uchwały Nr XLIV/307/10 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 28 października 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi uchwalania budżetu, zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. W celu opracowania projektu budżetu na 2025 rok, kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy wydziałów, samodzielni pracownicy, składają materiały planistyczne w zakresie:

- dochodów budżetowych -załącznik nr 1
- wydatków bieżących, majątkowych i zleconych -załącznik nr 2
- wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności -załącznik nr 3
- dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty.

Termin składania materiałów ustala się do dnia 30 września 2024 roku.

Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2025 rok.

- 1) Planowanie wydatków na 2025 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2024.
- 2) Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
- 3) Wszelkie działania realizowane przez Gminę Gryfów Śląski muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
- 4) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
- 5) Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2024, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego.

Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

- a) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - b) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - c) wydatki jednorazowe oraz nowe zadania przewidziane do realizacji w 2025 roku.
- 6) Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
 - 7) Wynagrodzenia i składki od nich naliczone określa się wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 sierpnia 2024 roku oraz planowanych zmian stanu zatrudnienia w trakcie 2025 roku.
 - 8) Wydatki na wynagrodzenia z wyjątkiem pracowników wynagradzanych w oparciu o Kartę Nauczyciela, których wynagrodzenia kalkuluje się zgodnie ze szczególnymi przepisami (wg założeń do projektu budżetu państwa na 2025 rok), planuje się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących w 2024 roku uwzględniając cztery wersje planowane od 1 stycznia 2025 roku:
 - a) wzrost minimalnego wynagrodzenia,
 - b) wzrost wynagrodzenia zasadniczego o kwotę 326,00 zł brutto,

c) według przyjętych przez rząd założeń do projektu budżetu państwa na 2025 rok - wzrost przeciętnego wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 7,1%,

d) według przyjętych przez rząd założeń do projektu budżetu państwa na 2025 rok - wzrost o średnioroczny wskaźnik wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w przyszłym roku w wysokości 104,1 procent w ujęciu nominalnym, co oznaczało, że wynagrodzenia w 2025 roku zostałyby zwaloryzowane o 4,1%.

Decyzja o ewentualnych podwyżkach dla pracowników niebędących nauczycielami (dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych, w tym oświatowych) uzależniona będzie od sytuacji finansowej gminy oraz wysokości przyznanych na 2025 rok środków z budżetu państwa.

9) Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację, każdej z nich.

2. Rady Sołeckie składają do dnia 30 września 2024 roku wnioski o dofinansowanie zadań w formie uchwały zebrania wiejskiego. Wnioski złożone w terminie późniejszym nie będą uwzględniane w projekcie budżetu.

3. Wnioski o dotacje celowe na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków znajdującym się na obszarze Gminy Gryfów Śląski, składa się do dnia 25 października 2024 roku.

§ 2. Zarządzenie otrzymują kierownicy jednostek i zakładu budżetowego, instytucji kultury, naczelnicy wydziałów oraz pracownicy odpowiedzialni za planowanie zadań wynikających z zakresu czynności oraz pozostałe jednostki organizacyjne powiązane z budżetem gminy.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Gminy i Miasta
Gryfów Śląski

Daniel Radosław Koko

§	Nazwa źródła dochodów	Przewidywane wykonanie 2024 roku	Plan na 2025 rok
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
		- zł	- zł
OGÓŁEM:		- zł	- zł

[illegible]

Imię i nazwisko

Stanowisko

Rozdział

Wydatki budżetu Gminy i Miasta Gryfów Śląski na 2025 rok w układzie klasyfikacji budżetowej

§	Nazwa	Wyszczególnienie (funkcja, zadanie)	Źródło finansowania na 2025 rok*	Przewidywane wykonanie 2024 roku	Plan na 2025 rok
2310	Dotacja celowa przekaz.gminie na zadania bieżące-na pods.porozumień m.jst				
2360	Dot.cel.z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finas.zad.organiz.				
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				
2510	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego				
2590	Dot.podmiotowa dla publ.jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę inną niż jst lub przez osobę fizyczną				
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego				
2710	Dotacja celowa na pomoc finans.udzieloną między jst-dof.zad.bieżących				
2720	Dot.celowe na finans.prac remontowych i konserwatorskich				
2800	Dot.celowa z budżetu dla pozostał.jedn.zaliczanych do sektora fin. publicznych				
2820	Dotacja celowa z budż.na dofinans.zadań zlec.do realizacji stowarzyszeniom				
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych 2%				
2900	Wpłaty gmin na rzecz innych jst, związków gmin na dofinans. zadań bieżących				
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń				
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				
3110	Świadczenia społeczne				
3240	Stypendia dla uczniów				
3250	Stypendia różne				
3260	Inne formy pomocy dla uczniów				
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne				
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne				
4140	Wpłaty na PFRON				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych				
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				
4260	Zakup energii				
4270	Zakup usług remontowych				- zł
4280	Zakup usług zdrowotnych				
4300	Zakup usług pozostałych				
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst				
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia				
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale				
4410	Podróże służbowe krajowe				
4420	Podróże służbowe zagraniczne				
4430	Różne opłaty i składki				
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				
4530	Podatek od towarów i usług				
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych				
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych				
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				
4700	Szkolenia pracow.niebędących członkami korpusu służby cywilnej				
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli				
4810	Rezerwy				
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				- zł
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				- zł
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finas.zadań inwestycyjnych				
6220	Dot.celowa na finansowanie inwestycji innych jednostek sektora finansów pub.				
6300	Dotacja celowa na pomoc finans.udzieloną między jst-dof.zad.inwestycyjnych				
6610	Dot.celowe przekazane gminie na inwestycji i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień jst				
6620	Dot.celowe przekazane dla powiatu na inwestycji i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień jst				
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
8030	Wyплаты z tytułu krajowych gwarancji i poręczeń				
8110	Odsetki od zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek				
OGÓŁEM:			x	- zł	- zł

Uwagi do paragrafu:				Kwota
4270				- zł
				- zł
				- zł
		Razem		- zł
6050				- zł
				- zł
				- zł
		Razem		- zł
6060				- zł
				- zł
		Razem		- zł

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział) Procent dofinansowania	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu (6+7))	w tym:		Planowane wydatki 2025 rok										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Środki z budżetu krajowego**				z tego: Środki z budżetu UE z tego, źródła finansowania					
								Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Wydatki bieżące razem:	x		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.1	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.2	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.3	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.4	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2	Wydatki majątkowe razem:	x		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.1	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.2	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem wydatki:			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	z tego: 2025 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2026 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
	2027 rok			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Ogółem (1+2)		x		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
			2025 rok	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
			2026 rok	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
			2027 rok	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe

** środki własne jest, współfinansowane z budżetu państwa oraz inne