

**ZARZĄDZENIE NR 0050.154.2022**  
**BURMISTRZA KOŻUCHOWA**  
**z dnia 26 września 2022 roku**

**w sprawie: opracowania materiałów planistycznych i założeń do projektu budżetu Gminy**  
**Kożuchów na 2023 rok.**

Na podstawie Uchwały Nr LXIII/392/10 Rady Miejskiej w Kożuchowie z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Kożuchów zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję Sekretarza Gminy, Skarbnika Gminy i Kierowników Wydziałów Urzędu Miejskiego w Kożuchowie do opracowania projektu planu dochodów i wydatków w zakresie zadań należących do kompetencji wydziałów.

§ 2. Zobowiązuję Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Kożuchowie do opracowania projektu planu dochodów i wydatków w zakresie zadań realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

§ 3. Zobowiązuję Dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy do opracowania projektów planów dochodów i wydatków oraz uzgodnienie ich z merytorycznymi Kierownikami Wydziałów Urzędu Miejskiego w Kożuchowie w zakresie zadań należących do kompetencji wydziałów.

§ 4. Zobowiązuję Dyrektora Centrum Kultury „Zamek” w Kożuchowie i Dyrektora Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kożuchowie do opracowania projektu planu finansowego – w ujęciu wynikającym z art. 31 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634).

§ 5. Określam prognozowane wskaźniki ekonomiczne do projektu budżetu Gminy na rok 2023 w szczególności:

- 1) prognozowaną stopę inflacji – 7,8 %,
- 2) składki ZUS i Fundusz Pracy oraz PPK zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 6. 1. Projekty materiałów planistycznych powinny uwzględniać w szczególności:

1) dochody z majątku gminy, z tytułu:

- a) dzierżawy, najmu oraz opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów,
- b) sprzedaży majątku,

2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku oraz informacji Ministerstwa Finansów,

3) subwencję ogólną w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów,

4) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,

5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa na podstawie informacji Wojewody Lubuskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,

6) dochody nie wymienione w pkt 1-5 w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie, złożone wnioski o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych).

2. Wydatki bieżące należy oszacować na poziomie przewidywanego wykonania planu na dzień 31 grudnia 2022 roku, powiększone o wskaźnik inflacji w wysokości 7,8 % w tym:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów,

2) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, należy oszacować do wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,

3) wydatki na zakup artykułów żywnościowych w przedszkolach, należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za wyżywienie,

4) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień.

§ 7. 1. Materiały planistyczne należy opracować na podstawie wytycznych określonych w zarządzeniu, na wzorach zawartych w załącznikach 1- 7.

2. Wszystkie pozycje w materiałach planistycznych powinny być bezwzględnie poparte szczegółowym uzasadnieniem.

§ 8. Jednostki organizacyjne Gminy Koźuchów oraz Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego w Koźuchowie sporządzają materiały planistyczne w zakresie dochodów i wydatków w układzie obowiązującej szczegółowej klasyfikacji budżetowej.

§ 9. Załącznik pn. „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej i inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi” opracuje Wydział Funduszy i Inwestycji.

§ 10. Ustalam priorytet zadań :

- 1) zadania inwestycyjne wynikające z „Wieloletniej Prognozy Finansowej i wykazu przedsięwzięć”,
- 2) zadania wynikające ze złożonych projektów o dofinansowanie z funduszy unijnych oraz budżetu państwa.

§ 11. W przypadku opracowania uchwał ośrodkobudżetowych na rok 2023 Skarbnik Gminy, Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Koźuchowie oraz Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego przygotowują projekty tych uchwał wraz z uzasadnieniem.

§ 12. Materiały planistyczne do projektu budżetu, o których mowa w niniejszym zarządzeniu składane są w terminie do 7 października 2022 roku Skarbnikowi Gminy, który nadzoruje terminowość ich złożenia oraz kompletność.

§ 13. W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziałów, dotacji i prognozowanych dochodów własnych, Skarbnik Gminy Koźuchów, opracuje w terminie do 15 listopada 2022 roku projekt budżetu Gminy na rok 2023.

§ 14. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy, Sekretarzowi Gminy, Kierownikom Wydziałów Urzędu Miejskiego w Koźuchowie, Dyrektorom placówek oświatowych, Kierownikowi Ośrodka Pomocy Społecznej, Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Koźuchowie, Dyrektorowi Centrum Kultury „Zamek” w Koźuchowie oraz Dyrektorowi Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Koźuchowie.

§ 15. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



BURMISTRZ  
*Jagasek*  
Paweł Jagasek