

**ZARZĄDZENIE NR 82/22**  
**BURMISTRZA KRUSZWICY**

z dnia 26 września 2022 r.

**w sprawie określenia założeń do prac nad projektem budżetu Gminy Kruszwica na 2023 r.**

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr XLVI/519/2010 Rady Miejskiej w Kruszwicy z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

**§ 1.** 1. Dochody ustalám w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2022 tj.:

- 1) subwencje i dotacje do projektu budżetu na 2023 rok przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy;
- 2) dochody z majątku Gminy winny wynikać z zawartych umów dzierżawy, najmu, użytkowania wieczystego nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w 2023 roku;
- 3) podatek od nieruchomości kalkulować na poziomie 114% stawek za 2022 rok, podatek rolny na poziomie 120% stawek za 2022 rok;
- 4) pozostałe podatki i opłaty wg przewidywanego wykonania 2022 roku.

2. Wydatki bieżące ustalám na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku pomniejszone o jednorazowe wydatki z tym, iż:

- 1) wydatki na wynagrodzenia wg stanu zatrudnienia i zawartych umów na 1 października 2022 roku z uwzględnieniem podwyżki do 5% za wyjątkiem pracowników zatrudnionych w ramach staży dla osób bezrobotnych i robót publicznych oraz nauczycieli;
- 2) wydatki na zakup energii elektrycznej z uwzględnieniem podwyżki o 300%;
- 3) przyjąć wysokość płacy minimalnej w kwocie 3.490 zł od miesiąca stycznia i 3.600 zł od miesiąca sierpnia 2023 roku;
- 4) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.662,97 zł na jeden etat, a dla nauczycieli w kwocie 3.349,73 zł na etat;
- 5) odpis na Pracownicze Programy Kapitałowe w części pracodawcy w wysokości 1,5%.

3. W wydatkach inwestycyjnych priorytetem są zadania kontynuowane oraz dofinansowane ze źródeł zewnętrznych.

4. Rezerwę budżetową ogólną przyjąć na poziomie 200.000 zł, a rezerwę celową do kwoty 300.000 zł.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## UZASADNIENIE

Przyjęte wskaźniki do projektu budżetu na 2023 rok wynikają z przeprowadzonych analiz dotyczących wzrostu dochodów i wydatków jak i oceny wskaźników makroekonomicznych i sytuacji budżetu państwa i gminy. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych jako priorytet określono zadania, które są kontynuowane oraz te, na które możliwe jest uzyskanie dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Przy planowaniu budżetu na rok 2023 należy zabezpieczyć środki na zapłatę odsetek od wyemitowanych obligacji. Określenie w wydatkach bieżących wzrost 300% wydatków na energię elektryczną wynika z podpisanej umowy z dostawcą.