Zarządzenia nr BF.0050.188.2023.AS
Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023 r.

w sprawie założeń do projektu budżetu na 2024 rok

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023, poz. 40 ze zm.) zarządzam , co następuje:

§ 1.

Przy konstrukcji budżetu na 2024r. należy uwzględnić zapisy przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy na lata 2023 – 2033 .

§ 2.

Przyjmuje się założenia do projektu budżetu na 2024 rok:

1. Dochody budżetowe:

1) Podatki i opłaty lokalne – przy kalkulacji planowanych dochodów, przyjmuje się stawki prognozowane na 2024r

2) Dochody z tytułu dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej oraz innych zadań – w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie

3) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów

4) Subwencje ogólne dla gmin – w wysokości wynikającej z informacji otrzymanej z Ministerstw Finansów

5) Dochody ze sprzedaży majątku gminy – na podstawie wykazów mienia przeznaczonego do sprzedaży

6) Pozostałe dochody – utrzymanie dochodów na poziomie przewidywanego wykonania w 2023r.

2. Wydatki budżetowe

1) Wydatki bieżące należy planować w odniesieniu do wysokości zapisanego planu wydatków na dzień 30 września 2023r., z wyłączeniem wydatków jednorazowych poniesionych w 2023r

2) Wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z aktualnie obowiązującym rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy.

3) Wydatki na wynagrodzenia w samorządowych jednostkach budżetowych planować na poziomie wynikającym ze stosunku pracy na dzień 1 września 2023r., z uwzględnieniem wzrostu dodatku za wieloletnią pracę oraz wynagrodzeń jednorazowych przypadających w 2024 roku (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.).

4) Wydatki na dotację dla instytucji kultury – planować na poziomie przewidywanego wykonanie za 2023r. – z wyłączeniem dotacji celowych, przekazywanych w trakcie roku budżetowego.

5) Wydatki inwestycyjne – należy planować w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie. W pierwszej kolejności należy zapewnić środki na inwestycje kontynuowane oraz inwestycje współfinansowane ze środków pomocowych.

§ 3.

1) Na podstawie założeń wynikających z § 1 i § 2 kierownicy referatów Urzędu Miejskiego oraz kierownicy jednostek organizacyjnych zobowiązani są do sporządzenia i przedłożenia wniosków do projektu uchwały budżetowej w zakresie swojej właściwości.
2) Kierownicy jednostek budżetowych gminy składają zapotrzebowanie na środki budżetowe na drukach zgodnie z załącznikiem nr 1 i załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3) Instytucja kultury składa zapotrzebowanie według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia oraz dodatkowo przedstawia budżet w układzie zadaniowym, tj. wszystkie planowane do realizacji zadania – w tym: imprezy kulturalne, zajęcia dla dzieci i młodzieży, itp. – z podaniem kosztu realizacji oraz wskazaniem, które zadania realizują pracownicy instytucji, a które realizowane są systemem zleconym.
4) Składane zapotrzebowania powinny zawierać szczegółowe kalkulacje wynagrodzeń uwzględniające każde stanowisko pracy oraz dokładne objaśnienia planowanych kwot dochodów i wydatków na 2024r.
5) Część tabelaryczną należy opracować zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia:
a) Wydatki na wynagrodzenia pracowników – załącznik nr 4
b) Wydatki na wynagrodzenia zatrudnionych na podstawie karty nauczyciela – załącznik nr 5
c) Wydatki – nagrody i pozostałe świadczenia dla pracowników – załącznik nr 6
d) Wydatki bieżące – załącznik nr 7
e) Wydatki inwestycyjne – załącznik nr 8
f) Plan wydatków na zadania do realizacji na okres dłuższy niż jeden rok budżetowy – załącznik nr 9

§ 4.

Ustala się ostateczny termin do składania zapotrzebowania do 15 października 2023r.

§ 5.

Dopuszcza się zmianę założeń w zakresie planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w trakcie prac nad projektem budżetu.

§6.

Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu budżetu sprawuje Skarbnik Gminy.

§7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ
DOBREGO MIASTA
/-/
Jarosław Kowalski

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za 2023r.	Projekt planu na rok 2024r.
Razem				

Sporządził ……

…….. …….. ……..
Miejscowość, data Główny Księgowy Kierownik Jednostki

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za 2023r.	Projekt planu na rok 2024r.

Sporządził ……

…….. …….. ……..
Miejscowość, data Główny Księgowy Kierownik Jednostki

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

Wzór nr 3

(pieczęć)

ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2023r.	Projekt planu na rok 2024r.
I	Stan środków obrotowych na początek roku z tego: a. Zapasy, materiały, wyroby, inne b. Środki pieniężne c. Należności d. Zobowiązania e. Inne (podać jakie)		
II	Dochody ogółem, z tego: a. Dotacje b. Wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych c. Pozostałe (podać jakie)		
III	Wydatki ogółem: 1. Wynagrodzenia ogółem – w tym: a) Wynagrodzenia osobowe b) Wynagrodzenia bezosobowe c) Dodatkowe wynagrodzenia roczne d) Pozostałe (podać jakie) 2. Pochodne od wynagrodzeń – w tym: a. Składki na ubezpieczenia społeczne b. Składki na FP 3. Wydatki majątkowe, w tym: a) b) 4. Pozostałe wydatki, w tym: a) b)		
IV	Stan środków obrotowych na koniec roku		

Sporządził ……

…….. …….. ……..

Miejscowość, data Główny Księgowy Kierownik Jednostki

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

WYDATKI NA WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW
– projekt budżetu na rok 2024

Dział…… Rozdział …….

Lp.	Stanowisko	Wynagrodzenie miesięczne	Dodatek funkcyjny	Dodatek za wysługę lat	Wynagrodzenie miesięczne (podstawa+dodatki)	Wynagrodzenie roczne	Uwagi
	Razem						

Sporządził ……

…….. ……..
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej/ Kierownik referatu

Załącznik nr 5
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

WYDATKI NA WYNAGRODZENIA ZATRUDNIONYCH NA PODSTAWIE KARTY NAUCZYCIELA

– projekt budżetu na rok 2024

Dział ……. Rozdział ……..

Wyszczególnienie (grupy pracowników, rodz. dodatków, świadczenia pieniężne wypłacane pracownikom)	Etaty, godziny, ilość dodatków, świadczeń		Stawka miesięczna (godzinowa) śr. miesięczna wartość świadczenia	Wynagrodzenie w złotych		
	okres I-VIII	okres IX-XII		okres I-VIII	okres IX-XII	Rocznie
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

Sporządził ……

…….. ……
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej

Załącznik nr 6
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

WYDATKI – NAGRODY I POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA DLA PRACOWNIKÓW
– projekt budżetu na rok 2024

Dział …….. Rozdział ……

Paragraf	Podstawa naliczenia	Wskaźnik %	Planowane wydatki	Uwagi
1	2	3	4	5
Suma		x		X

Sporządził ……

…….. ……
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej/ Kierownik referatu

Załącznik nr 7
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

WYDATKI BIEŻĄCE – projekt budżetu na rok 2024

Dział …….. Rozdział ……..

Paragraf	Nazwa zadania	Kwota zł	Uwagi
1	2	3	4
Razem			

Sporządził ……

…….. ……..……
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej/ Kierownik referatu

Załącznik nr 8
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Dział …….. Rozdział ……..

Paragraf	Nazwa zadania	Źródła finansowania	Kwota zł	Uwagi
1	2	3	4	5
Razem				

Sporządził ……

…….. ……..
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej / Kierownik referatu

Załącznik nr 9
do Zarządzenia Nr BF.0050.188.2023.AS Burmistrza Dobrego Miasta
z dnia 29 września 2023r.

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA DO REALIZACJI NA OKRES DŁUŻSZY NIŻ JEDEN ROK BUDŻETOWY

Nazwa zadania	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Wykonanie 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Limity zobowiązań
	Środki własne Budżet państwa Środki UE Inne (jakie)						
	Środki własne Budżet państwa Środki UE Inne (jakie)						
	Środki własne Budżet państwa Środki UE Inne (jakie)						
	Łącznie						

Sporządził ……

…….. ……..……..
Miejscowość, data Kierownik jednostki organizacyjnej/ Kierownik referatu