

ZARZĄDZENIE NR 1195.2022
PREZYDENTA MIASTA EŁKU

z dnia 16 września 2022 r.

w sprawie opracowania materiałów dotyczących budżetu i wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747 i 1768) oraz § 6 Uchwały Nr X.97.2019 Rady Miasta Ełku z dnia 25 września 2019 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Komunalne jednostki organizacyjne miasta Ełku składają naczelnikowi wydziału merytorycznie nadzorującego jednostkę projekty planów finansowych, wydatków bieżących i dochodów na 2022 rok w zakresie zadań własnych, w terminie do dnia 30 września 2022 r.

2. Jednostki oświatowe i edukacyjne wraz z planami finansowymi (określonymi w § 1 ust. 1) na 2023 r. składają plany dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2023 roku – załącznik nr 3 do zarządzenia, w terminie do dnia 30 września 2022 r.

3. Komunalne jednostki organizacyjne miasta Ełku składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 5 – w terminie do dnia 30 września 2022 r.

4. Naczelnicy wydziałów, Kierownik Biura ZIT MOF składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznikiem nr 5 – w terminie do dnia 30 września 2022 r.

5. Naczelnicy wydziałów, Kierownik Biura ZIT MOF, Pełnomocnik Prezydenta ds. współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz Komendant Straży Miejskiej:

- 1) składają Skarbnikowi Miasta, zaakceptowane przez właściwego merytorycznie Prezydenta, plany wydatków bieżących w zakresie realizowanych zadań własnych wraz z załącznikami nr 1, 2, 3 w terminie do dnia 10 października 2022 r. w arkuszu kalkulacyjnym,
- 2) składają Prezesowi Zespołu Inwestycji Sp. z o. o w Ełku plany w zakresie wydatków inwestycyjnych (z wyłączeniem projektów realizowanych z udziałem środków UE) wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 4, plany powinny zawierać również planowane wydatki inwestycyjne nadzorowanych jednostek – w terminie do dnia 30 września 2022 r.,
- 3) składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie wydatków i dochodów na programy i projekty inwestycyjne realizowane z udziałem środków z UE wraz z „Kartami zadań” – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 5 – w terminie do dnia 30 września 2022 r.,
- 4) składają Skarbnikowi Miasta zatwierdzone przez Prezydenta plany wydatków majątkowych pozostałych (dotacje na wydatki inwestycyjne, udziały w spółkach) wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 i nr 2 – w terminie do dnia 30 września 2022 r.

6. Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju składa zatwierdzone przez Prezydenta, plany w zakresie wydatków i dochodów na programy i projekty nieinwestycyjne realizowane z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 5, Skarbnikowi Miasta – w terminie do dnia 10 października 2022 r.

7. Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju przekazuje Skarbnikowi Miasta, zatwierdzone przez Prezydenta zbiorcze zestawienie planowanych wydatków inwestycyjnych sporządzone w uzgodnieniu z Prezesem Zespołu Inwestycji Sp. z o. o. w Ełku, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) wraz z załącznikami nr 1, 4, 5 – w terminie do dnia 17 października 2022 r.

8. Plany finansowe w zakresie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa powinny zostać złożone z kartami zadań – załącznik nr 1, niezwłocznie po otrzymaniu informacji, decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego lub instytucji dysponującej dotacjami.

9. Wydatki wieloletnie (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, w załączniku nr 1 – opis planowanego do realizacji zadania.

§ 2. Projekty planów są opracowywane w układzie klasyfikacji budżetowej do paragrafu, ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 3 marca 2022 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

§ 3. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych z wydziałów, wyszacowanych dochodów własnych budżetu, subwencji i środków z budżetu państwa, Skarbnik Miasta w terminie do 21 października 2022 r. opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu, które przedkłada Prezydentowi Miasta.

§ 4. 1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń należy wyliczyć i przedłożyć na podstawie wynagrodzeń z uwzględnieniem wzrostu płac o 15 %, dla nauczycieli według regulacji wynikających z „Karty nauczyciela”, wydatki na zakup usług oraz zakup usług remontowych wzrost do 5 % łącznie, wydatki na zakup energii według aktualnych danych (po przetargu), pozostałe wydatki na media wzrost do 15 %, pozostałe wydatki bieżące wzrost do 3 % ogólnej kwoty wydatków.

2. Procentowe zwiększenie wydatków należy odnieść do planu przyjętego uchwałą nr XXXVII.372.2021 Rady Miasta Ełku z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Miasta Ełku na rok 2022.

3. Plan wydatków na zadania zlecone do wysokości przyznaných środków.

§ 5. Pozostałe założenia:

1. Wysokość odpisu przypadającego na pracownika na fundusz świadczeń socjalnych wg właściwych przepisów.

2. Podstawa planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” i zatwierdzone arkusze organizacyjne.

3. Wyższy wzrost wydatków należy szczegółowo uzasadnić, może on wynikać jedynie z nałożonych obowiązków.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się: kierownikom jednostek organizacyjnych miasta, naczelnikom wydziałów, Pełnomocnikowi Prezydenta ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi, Komendantowi Straży Miejskiej, Kierownikowi Biura ZIT MOF i Prezesowi Zespołu Inwestycji Sp. z o. w Ełku.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta Ełku.

Nazwa wydziału merytorycznego/biura

.....

1. Nazwa zadania:

Nr zadania (PUMA)W/Z/U/P/S:

W(zadania własne)/Z (zadania zlecone)/ U (zadania finansowane ze środków z UE)/P (zadania wynikające z porozumień/umów z innymi j. s. t.)/S (zadanie współfinansowane z budżetu państwa w przypadku projektu dofinansowanego z UE)

Klasyfikacja wydatków budżetowych				
Dział	Rozdział	Paragraf	Planowane wykonanie 2022 r. (w zł)	Plan na 2023 r. (w zł)
Razem:				

Klasyfikacja dochodów budżetowych				
Dział	Rozdział	Paragraf	Planowane wykonanie 2022 r. (w zł)	Plan na 2023 r. (w zł)
Razem:				

Osoba odpowiedzialna za realizację zadania:

Opis planowanego do realizacji zadania:

(Opis poszczególnych zadań planowanych do realizacji w 2023 r. powinien zawierać: charakterystykę stanu istniejącego, zakres realizowanych zadań przez wydział merytoryczny/biuro, sposób realizacji zadania, uzasadnienie szacowanych lub określonych umową/porozumieniem kwot wydatków, uzasadnienie istotnych zwiększeń lub zmniejszeń wydatków w porównaniu do roku ubiegłego w przypadku zadań realizowanych w 2022 r., określone konsekwencje finansowe na lata następne w przypadku projektów współfinansowanych ze środków UE, wyszczególnienie możliwości do pozyskania dochodów na realizację zadania. W przypadku zadań Wydziału Promocji, Sportu i Kultury opis do zadania powinien zawierać informacje na temat imprez i wydarzeń wraz z ich wstępnie planowanymi budżetami, organizowanymi przez Urząd Miasta w Ełku i jednostki organizacyjne Gminy Miasta Ełku.)

Wśród wyżej wymienionych wydatków, wydatki fakultatywne stanowią% wydatków, i dotyczą (charakterystyka):

jednostki budżetowe określone w ustawie o systemie oświaty

Dochody gromadzone na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki, klasyfikacja budżetowa)	Stan środków obrotowych** na początek roku	Dochody	Wydatki	Stan środków obrotowych** na koniec roku
			kwota	kwota	
7	2	3	5	7	8
1.					
	Dział rozdział..... §				
2.					
3.					
4.					
5.					
	Ogółem		0	0	0

** stan środków pieniężnych

Sporządził:

Zatwierdził:
data podpis

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2023 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2022 r.	w tym źródła finansowania			Planowane wydatki inwestycyjne roczne	w tym źródła finansowania			Łącznie wydatki inwestycyjne w 2022 roku (6+10)	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
					7+8+9=6				11+12+13=10					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem					0	0			0	0			0	

* np.: dotacje, środki z funduszy krajowych, innych j. s. t, środki krajowe na dofinansowanie inwestycji

Sporządził:

Zatwierdził:
data podpis

Nazwa wydziału/jednostki organizacyjnej

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2023 r.									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
					Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:						
	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**		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 majątkowe razem:	x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego: 2023 r.			0	0	0	0	0					0			
	2024 r.			0	0	0	0	0					0			
	2025 r.			0	0	0	0	0					0			
	2026 r.***			0	0	0	0	0					0			
1.2	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego: 2023 r.			0	0	0	0	0					0			
	2024 r.			0	0	0	0	0					0			
	2025 r.			0	0	0	0	0					0			
	2026 r.***			0	0	0	0	0					0			
1.3															
2	Wydatki bieżące razem:	x							0	0				0	0	0
2.1	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2023 r.							0				0				0
	2024 r.						0	0				0				0
	2025 r.***			0	0	0	0	0				0				
2.2															

Ogółem (1+2)	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

*** rok 2026 do wykorzystania fakultatywnego

Sporządził:

Zatwierdził:

data

podpis