

ZARZĄDZENIE NR 1369.2023
PREZYDENTA MIASTA EŁKU

z dnia 21 sierpnia 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów dotyczących budżetu i wieloletniej prognozy finansowej na rok 2024

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407 i 1429) 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 oraz samorządowe instytucje kultury składają naczelnikowi wydziału merytorycznie nadzorującego jednostkę projekty planów finansowych, wydatków bieżących i dochodów na 2024 rok w zakresie zadań własnych, w terminie do dnia 18 września 2023 r.

2. Jednostki oświatowe i edukacyjne wraz z planami finansowymi na 2024 r. składają plany dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2024 roku, zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia, w terminie do dnia 18 września 2023 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, zgodnie z załącznikami nr 1 i 5, w terminie do dnia 18 września 2023 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, zgodnie z załącznikami nr 1 i 5, w terminie do dnia 18 września 2023 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 i 3 w terminie do dnia 29 września 2023 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, zgodnie z załącznikami nr 1 i 4; plany powinny zawierać również planowane wydatki inwestycyjne nadzorowanych jednostek, w terminie do dnia 22 września 2023 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”, zgodnie z załącznikami nr 1 i 5, w terminie do dnia 22 września 2023 r.;
- 4) składają Skarbnikowi Miasta zatwierdzone przez prezydenta plany wydatków majątkowych pozostałych (dotacje na wydatki inwestycyjne, udziały w spółkach) wraz z kartami zadań, zgodnie z załącznikami nr 1 i 2, w terminie do dnia 22 września 2023 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, zgodnie z załącznikami nr 1 i 5, Skarbnikowi Miasta w terminie do dnia 25 września 2023 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 wraz z załącznikami nr 1, 4 i 5 w terminie do dnia 29 września 2023 r.

8. Plany finansowe w zakresie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa powinny zostać złożone z kartami zadań, zgodnie z załącznikiem 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 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513, z późn. zm.).

§ 3. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych z wydziałów, wyszacowanych dochodów własnych budżetu, subwencji i środków z budżetu państwa, Skarbnik Miasta w terminie do 12 października 2023 r. opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu, które przedkłada Prezydentowi Miasta Ełku.

§ 4. 1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń należy wyliczyć i przedłożyć na podstawie aktualnych wynagrodzeń i etatów, dla nauczycieli według regulacji wynikających z „Karty Nauczyciela”, wydatki na zakup energii według aktualnych danych (po przetargu) z uwzględnieniem oszczędności, wydatki na zakup usług oraz zakup usług remontowych, wydatki na media, pozostałe wydatki bieżące zostają na takim samym poziomie, jak w projekcie budżetu na rok 2023.

2. Dodatkowo należy wyliczyć i podać kwoty niezbędne na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne dla regulacji płacy minimalnej pracowników;
- 2) wynagrodzenia i pochodne dla pozostałych pracowników uwzględniając 10% wzrost wynagrodzeń.

3. Procentowe zwiększenie wydatków należy odnieść do planu przyjętego uchwałą nr XLIX.499.2022 Rady Miasta Ełku z dnia 14 grudnia 2022 w sprawie budżetu Miasta Ełku na rok 2023.

4. Plan wydatków na zadania zlecone do wysokości przyznanych środków.

§ 5. Pozostałe założenia:

- 1) wysokość odpisu przypadającego na pracownika na fundusz świadczeń socjalnych wg właściwych przepisów;
- 2) podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest „Karta Nauczyciela” i zatwierdzone arkusze organizacyjne;
- 3) wyższy wzrost wydatków należy szczegółowo uzasadnić i 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.

wz. Prezydenta Miasta Ełku
Zastępca Prezydenta Miasta


Artur Urbański

Nazwa wydziału merytorycznego/biura

Prezydenta Miasta Ełku

z dnia 21 sierpnia 2023 r.

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 2023 r. (w zł)	Plan na 2024 r. (w zł)
Razem:				

Klasyfikacja dochodów budżetowych				
Dział	Rozdział	Paragraf	Planowane wykonanie 2023 r. (w zł)	Plan na 2024 r. (w zł)
Razem:				

Osoba odpowiedzialna za realizację zadania:

Opis planowanego do realizacji zadania:

(Opis poszczególnych zadań planowanych do realizacji w 2024 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 2023 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):

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 1369.2023
Prezydenta Miasta Ełku
z dnia 21 sierpnia 2023 r.

Zestawienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu Miasta Ełku realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2024 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji	
					podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych					0	0
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych					0	0
Ogółem udzielone dotacje					0	0

Sporządził:

Zatwierdził:
data podpis

Dochody gromadzone na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2024 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

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 1369.2023
 Prezydenta Miasta Ełku
 z dnia 21 sierpnia 2023 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2024 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2024 r.			w tym źródła finansowania			Planowane wydatki inwestycyjne roczne	w tym źródła finansowania			Łącznie wydatki inwestycyjne w 2024 roku (6+10)	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
					7+8+9=6	7	8	9	10	11		12	13	14		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
					7+8+9=6				11+12+13=10							
Razem					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

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

Sporządził:

Zatwierdził: data podpis

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 1369.2023
 Prezydenta Miasta Elku
 z dnia 21 sierpnia 2023 r.

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) (b*7)	w tym:			Planowane wydatki 2024 r.									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Środki z budżetu krajowego**			z tego:				Środki z budżetu UE		
								pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki i kredyty	pożyczki na prefinansowani e z budżetu państwa	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	0
	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
1.1	Razem wydatki:																
	z lenc. 2024 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2026 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2027 r.***			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
1.2	Razem wydatki:																
	z lenc. 2024 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2026 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2027 r.***			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Razem wydatki:																
2	Wydatki bieżące razem:		x														
	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
2.1	Razem wydatki:																
	z lenc. 2024 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2026 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2027 r.**																					
2.2																					
Ogółem (1+2)																					

* 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 2027 do wykorzystania fakultatywnego

Zatwierdził:

.....

data

.....

podpis