

ZARZĄDZENIE NR 0050.57.2023
BURMISTRZA KARPACZA

z dnia 23 sierpnia 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu Gminy Karpacza na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy, kierownicy podległych jednostek budżetowych, dyrektorzy gminnych instytucji kultury opracowują wycinkowe materiały planistyczne na rok 2024, z uwzględnieniem planów dochodów, wydatków bieżących oraz zadań inwestycyjnych z zastosowaniem programu „Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB” OPW Doskomp Sp. z o.o.

2. Kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy, do dnia 05 października 2023 r. przedkładają kierownikowi referatu Organizacyjno-Administracyjnego, materiały planistyczne dotyczące planowanych na 2024 rok kosztów: szkoleń, zakupu materiałów biurowych, literatury fachowej, zakupu wyposażenia, remontów itp. Kierownik referatu Organizacyjno-Administracyjnego na podstawie złożonych materiałów wycinkowych sporządza syntetyczne zestawienie planowanych na 2024 rok kosztów dla Urzędu Miejskiego.

3. Wycinkowe materiały planistyczne dotyczące kosztów zakupu sprzętu komputerowego, oprogramowania, opieki informatycznej, zakupu lub przedłużenia licencji itp. kierownicy referatów, samodzielne stanowiska pracy, do dnia 05 października 2023 r. przedkładają kierownikowi Referatu Informatyzacji, Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, który na tej podstawie sporządza syntetyczne zestawienie planowanych na 2024 rok kosztów ogółem.

4. Pracownicy odpowiedzialni za opracowanie materiałów planistycznych dotyczących kosztów wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w poszczególnych jednostkach budżetowych zobowiązani są do:

- 1) przedłożenia wykazu stanowisk zajmowanych przez pracowników jednostki ze wskazaniem wysokości wynagrodzenia tych osób, wynikającego z umów o pracę, stanowiących podstawę do ustalenia wartości planowanych na 2024 rok wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- 2) przedstawienia uzasadnienia do kalkulowanych wielkości.

5. Kierownicy referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej opracowuje informacje o wysokości przewidywanych na 2024 rok dochodów z mienia gminy oraz informacje o wysokości przewidywanych do realizacji w 2024 roku inwestycji, remontów, inwestycji wieloletnich i kontynuowanych, wykraczających okresem realizacji poza rok 2024, obejmujące: nazwę zadania, planowane nakłady ogółem i w podziale na poszczególne lata realizacji przedsięwzięcia.

6. Kierownik referatu Promocji i Rozwoju opracowuje informacje o wysokości planowanych na 2024 rok wydatków na imprezy miejskie, programy realizowane z udziałem środków unijnych oraz programy wykraczające okresem realizacji poza rok 2024 obejmujące: nazwę przedsięwzięcia, planowane nakłady ogółem i w podziale na poszczególne lata realizacji przedsięwzięć, wartość dofinansowania zadania ze środków zagranicznych w poszczególnych latach realizacji zadania.

7. Pracownicy merytoryczni, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań na danym stanowisku, zobowiązani są dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2024 rok, m.in.:

- 1) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży;
- 2) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane;
- 3) wykaz inwestycji kontynuowanych oraz zadań nowych z wyszczególnieniem nazwy zadania i prognozy nakładów na 2024 rok i kolejne lata. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i kolejne lata oraz źródła finansowania;
- 4) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii - Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

§ 2. Na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na rok 2024 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karpacz na lata 2022-2027 określłam sposób planowania dochodów oraz wydatków i wskaźniki ekonomiczne dla projektu budżetu Gminy Karpacz na rok 2024, w szczególności:

- 1) fundusz płac należy zaplanować z uwzględnieniem skutków waloryzacji wynagrodzeń wynikających ze zmian przepisów prawa w zakresie minimalnego wzrostu wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r., ustawy o pracowniczych planach kapitałowych jak również zmian innych ustaw, w tym m.in.: ustawy karta Nauczyciela, ustawy o pracownikach samorządowych.
- 2) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować należy zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2023 r. poz. 998 ze zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2023 z uwzględnieniem zmian przepisów. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli należy planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2023 r. poz. 984 ze zm.).
- 3) wydatki bieżące należy planować na poziomie 106,6 % planowanych wydatków roku 2023, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2023, z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.
- 4) planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2024 roku.
- 5) projekt planu dochodów i wydatków na 2024 rok winien zawierać szczegółowe uzasadnienie znacznego wzrostu lub spadku w porównaniu z 2023 rokiem.

§ 3. 1. Opracowane wycinkowe materiały planistyczne wraz z objaśnieniami, winny zostać przekazane Skarbnikowi Gminy w nieprzekraczalnym terminie do 10 października 2023 r.

2. Materiały planistyczne należy składać na następujących drukach:

- 1) plan dochodów - wydruk z programu "Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB" - opatrzony podpisem osoby sporządzającej i zatwierdzonej przez kierownika referatu/jednostki - wypełniają kierownicy referatów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych;
- 2) plan wydatków - wydruk z programu "Planowania, Programowania i Realizacji Budżetu - PlanB" - wraz z uzasadnieniem (rodzaj wydatku) - opatrzony podpisem osoby sporządzającej i zatwierdzonej przez kierownika referatu/jednostki - wypełniają kierownicy referatów, pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych;
- 3) plan wydatków (odrębnie majątkowych i remontowych - załącznik do niniejszego zarządzenia (wykaz zadań inwestycyjnych/remontowych planowanych do realizacji) wypełniają kierownicy referatów/jednostek (przede wszystkim referat Inwestycji i Gospodarki Nieruchomościami), pracownicy na samodzielnych stanowiskach pracy oraz kierownicy podległych jednostek budżetowych. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem kierowników referatów, kierowników jednostek bądź pracowników merytorycznych są niezbędne przy projektowaniu budżetu.

§ 4. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Karpacza.

§ 5. W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziału w podatkach, planów dotacji oraz prognozowanych dochodów, Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy Karpacz na rok 2024.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Karpacza

Radosław Jęcek

Załącznik do Zarządzenia nr 0050.57.2023 Burmistrza Karpacza
z dnia 23 sierpnia 2023 roku

Wykaz zadań inwestycyjnych/remontowych* planowanych do realizacji

Lp	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Łączne nakłady finansowe	Lata realizacji inwestycji / remontu *								Uwagi
					2024		2025		2026		...		
					Planowane wydatki inwestycyjne/remontowe *								
udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)				
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	w tym:												
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
2				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym:												
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
3				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym:												
	roboty budowlane												
	nadzór inwestorski												
	dokumentacja projektowa												
...													
	Ogółem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Niepotrzebne skreślić

1) W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2024 roku i/lub następnych

2) W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2024 (informacja ta zostanie uwzględniona w WPF)

sporządził/sporządziła: data i podpis:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik