

ZARZĄDZENIE Nr 2796/Fn/2023
PREZYDENTA MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE

z dnia 18 sierpnia 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych
do projektu budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle na rok 2024

Na podstawie § 1 ust.1 uchwały Nr LXII/691/10 Rady Miasta Kędzierzyn- Koźle z dnia 28 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz § 7 ust. 2 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Kędzierzyn- Koźle nadanym zarządzeniem nr 393/Or/2019 Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 2 października 2019 roku - postanawiam, co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy Wydziałów i Referatów Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle oraz kierownicy jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i instytucji kultury opracują materiały planistyczne do projektu budżetu miasta na rok 2024, **uwzględniając poziom wykonania bieżącego roku**, na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

- 1) dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe,
- 2) pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 roku z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2024r.,
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane określa się wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2023r. bez uwzględnienia wzrostu wynagrodzeń,
- 4) **pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2023**, z uwzględnieniem podpisanych umów lub rozstrzygnięciem przetargów na 2024 rok, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym poniesionym w roku bieżącym z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,
- 5) wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty na poziomie założeń pierwotnego budżetu na 2023 rok,

2. Ustala się wzory materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta na rok 2024, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia:

- 1) projekt planu dochodów, wg. wzoru nr 1;
- 2) projekt planu wydatków, wg. wzoru nr 2;
- 3) projekt planu funduszu płac pracowników (brutto) w jednostkach budżetowych, zakładach budżetowych i instytucjach kultury, wg. wzoru nr 3;
- 4) przewidywane wykonanie planu funduszu płac pracowników (brutto) za rok 2023 w jednostkach budżetowych, zakładach budżetowych i instytucjach kultury, wg. wzoru nr 4;
- 5) projekt planów przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych, wg. wzoru nr 5;
- 6) projekt planów finansowych samorządowych instytucji kultury, wg. wzoru nr 6;
- 7) wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2024, wg. wzoru nr 7;
- 8) wykaz zadań remontowych planowanych do realizacji w roku 2024, wg. wzoru nr 8;
- 9) wykaz przedsięwzięć do ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej, wg. wzoru nr 9.

3. Kierownicy właściwych jednostek organizacyjnych Urzędu i gminnych jednostek organizacyjnych przedłożą opracowane plany, stosując wzory materiałów planistycznych o których mowa w § 1 ust.2 do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta lub właściwemu przedmiotowo Zastępcy Prezydenta **do dnia 11 września 2023r.**

4. Zobowiązuje się dysponentów do złożenia wszystkich druków, wpisując adnotację "nie dotyczy" na drukach, które ich nie dotyczą.

5. Zatwierdzone przez Prezydenta Miasta lub właściwego Zastępcę Prezydenta materiały planistyczne do projektu budżetu miasta na rok 2024 kierownicy właściwych jednostek organizacyjnych złożą Skarbnikowi Miasta, w nieprzekraczalnym terminie do dnia **14 września 2023r.**

6. Do wszystkich opracowanych materiałów planistycznych winny być dołączone szczegółowe kalkulacje oraz uzasadnienia planowanych dochodów ze wszystkich źródeł jak również uzasadnienie do planowanych wydatków łącznie ze wskaźnikami o które oparto planowanie (etaty, stawki wynagrodzeń, oddziały, prognozy cen itp.). Wszystkie projekty planów winny być opracowane w pełnej klasyfikacji budżetowej określonej 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 2022r. poz.513 z późn.zm).

§ 2. 1. Wysokość środków finansowych przeznaczonych na dodatki motywacyjne dla nauczycieli wynosi 3% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, po odliczeniu wynagrodzeń zasadniczych dyrektorów.

2. Dodatki motywacyjne dla dyrektorów szkół przyznawane są w ramach dodatkowego odpisu w wysokości 25% środków planowanych na wynagrodzenia zasadnicze dyrektorów.

3. Środki wskazane w ust. 1 i 2 planowane są w budżetach szkół.

§ 3. 1. Na podstawie przedłożonych materiałów Skarbnik Miasta opracuje zbiorcze zestawienia prognozowanych dochodów, wydatków, planów przychodów i kosztów zakładów budżetowych, planowanych inwestycji i remontów.

2. Zbiorcze zestawienie, o którym mowa w ust. 1 Skarbnik Miasta przedstawi Prezydentowi Miasta w terminie **do dnia 15 października 2023r.**

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega publikacji na stronie podmiotowej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle w Biuletynie Informacji Publicznej.

**PREZYDENT MIASTA
KĘDZIERZYN-KOŹLE
Sabina Nowosielska (-)**

Odpowiedzialny za sporządzenie informacji:
Kierownik Referatu Budżetu
w Wydziale Finansowym
Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle
Beata Wilpert (-)

**Projekt budżetu miasta na rok 2024
Prognoza dochodów budżetowych**

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Projekt planu na rok 2024
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem ¹:						
1) Dochody bieżące						
2) Dochody majątkowe ²						

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

¹ W planie dochodów budżetu wyszczególnia się, w układzie działów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270, z późn. zm.),

² Do dochodów majątkowych należy zaliczyć:

Dotacje i środki na zadania inwestycyjne,

Dochody z majątku jednostki samorządu terytorialnego (§ 076, § 077, § 078, § 087).

**Projekt budżetu miasta na rok 2024
Prognoza wydatków**

w zł

Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	§	Wykonanie w roku 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Projekt planu na rok 2024
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, w szczególności na :						
1) Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:						
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane						
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
2) Dotacje na zadania bieżące						
3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych						
4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3						
5) Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji						
6) Obsługę długu						
Wydatki majątkowe, w tym na :						
1) Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3						
2) Zakup i objęcie akcji i udziałów						
3) Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego						
Wydatki ogółem						

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

**Projekt planu funduszu płac pracowników (brutto)* na rok 2024
w jednostkach budżetowych, zakładach budżetowych i instytucjach kultury**

w zł

Lp.	Stanowisko służbowe	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek stażowy (wysługa)	Dodatek funkcyjny i inne	Nadgodziny	Premia (regulaminowa, uznaniowa i inne)	13-tka	Suma	Średnie m-e wynagrodz.	Nagrody (jubileuszowe i inne)	Odprawy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

* każdy pracownik odrębnie wg zajmowanych stanowisk

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

**Przewidywane wykonanie planu funduszu płac pracowników (brutto)*za rok 2023
w jednostkach budżetowych, zakładach budżetowych i instytucjach kultury**

w zł

Lp.	Stanowisko służbowe	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek stażowy (wysługa)	Dodatek funkcyjny i inne	Nadgodziny	Premia (regulaminowa, uznaniowa i inne)	13-tka	suma	Średnie m-e wynagrodz.	Nagrody (jubileuszowe i inne)	Odprawy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

* każdy pracownik odrębnie wg zajmowanych stanowisk

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

Projekt budżetu miasta na rok 2024
Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych*

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Wykonanie w roku 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Projekt planu na rok 2024
1	2	3	4	5	6
A	DZIAŁALNOŚĆ BIEŻĄCA	x			
1	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2	Przychody	x			
2.1	dotacje z budżetu**				
2.2	– wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych				
	w tym:				
	• ze sprzedaży środków trwałych				
2.3	– pozostałe przychody				
	w tym*:				
	• z tytułu dobrowolnych wpłat i darowizn				
	• z tytułu wynajmu pomieszczeń				
3	Wydatki bieżące/ koszty	x			
3.1	– wynagrodzenia ogółem				
	w tym:				
	• wynagrodzenia osobowe				
	• wynagrodzenia bezosobowe				
	• dodatkowe wynagrodzenia roczne				
3.2	– różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne				
3.3	– materiały i usługi				
3.4	– składki na ubezpieczenia społeczne				
3.5	– składki na Fundusz Pracy				
3.6	– odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				
3.7	– pozostałe wydatki	x			
4	Podatek dochodowy**	x			
5	Inwestycje finansowane ze środków własnych				
6	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz.1+2-3-4-5)				
B	DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
1	Stan środków na inwestycje na początek roku				
2	Przychody				
2.1	– dotacje celowe z budżetu państwa				
2.2	– środki własne				
2.3	– inne środki				
3	Wydatki inwestycyjne				
4	Stan środków na inwestycje na koniec roku	x			

* Niepotrzebne skreślić

Zatwierdzam:**Sporządził (data i podpis):**

Projekt budżetu miasta na rok 2024
Plan finansowy samorządowych instytucji kultury – osób prawnych zaliczanych do sektora
finansów publicznych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	Wykonanie w roku 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Projekt planu na rok 2024
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY, w tym:	x			
1	dotacje z budżetu				
1.1	– dotacja podmiotowa				
1.2	– na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				
3	przychody ze sprzedaży usług własnych				
4	pozostałe przychody	x			
II	KOSZTY OGÓLEM	x			
	w tym:				
1	Wynagrodzenia, w tym:				
1.1	- osobowe				
1.2	- bezosobowe				
1.3	honoraria				
2	Składki na ubezpieczenia społeczne				
3	Składki na Fundusz Pracy				
4	Materiały i usługi, w tym:				
4.1	remonty				
4.2	zakup zbiorów bibliotecznych				
4.3	pozostałe	x			
5	Pozostałe koszty				
III	WYNIK FINANSOWY (poz.1 – poz.2)	x			
	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x			

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

Projekt budżetu miasta
Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2024

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	Poniesione nakłady do końca roku poprzedniego	Wydatki budżetu (dotacje)		Inne źródła finansowania	Nakłady do wykonania po roku planowym	<u>Termin rozpoczęcia</u> Termin zakończenia
					Przewidywane wykonanie w roku 2023	Projekt planu na rok 2024			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Inwestycje pozostałe polegające na budownictwie inwestycyjnym i modernizacji								
	(nazwa zadania)								
	Razem:								
II	Zakupy inwestycyjne nie związane z budownictwem								
	(nazwa zadania)								
	Razem:								
III	Inwestycje inne z udziałem środków budżetu państwa (np. Bank Światowy)								
	Razem:								
IV									
	Razem:								
	Ogółem								

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

**Projekt budżetu miasta
Wykaz zadań remontowych planowanych do realizacji w roku 2024**

w zł

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdz.	Wartość kosztorysowa	Wykonanie w roku 2022	Przewidywane wykonanie w roku 2023	Planowane wydatki (koszty) na rok 2024	Termin rozpoczęcia Termin zakończenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam:

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

w zł

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach		
		od	do	Dział	Rozdział		2024	2025	2026
Przedsięwzięcia ogółem									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
1) programy, projekty lub zadania (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)									
– wydatki bieżące									
– wydatki majątkowe									

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań

Sporządził (data i podpis):

Zatwierdzam: