

OR 605 2247.2023 FP. BB

**ZARZĄDZENIE NR 247/IX/FP-2023
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 12 września 2023 r.

w sprawie szczegółowych zasad i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572 i 1463) oraz Uchwały Nr VII/23/2010 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 2 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników wydziałów Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich, dyrektorów jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury, do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2024 rok będących w zakresie ich działania.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w Uchwale nr V11/23/2010 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 2 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- 4) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich mającymi wpływ na budżet Gminy.
- 5) warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Ząbkowice Śląskie z innymi podmiotami.

§ 3. Projekcja założeń budżetowych do uchwały budżetowej Gminy Ząbkowice Śląskie powinna uwzględniać podstawowe wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów do opracowania wielkości budżetowych na 2024 rok z uwzględnieniem specyfiki struktury i dynamiki dochodów i wydatków Gminy Ząbkowice Śląskie. Wskaźniki podane przez Ministerstwo wynikające z założeń do budżetu państwa na 2024 rok:

- a) wzrost PKB o 3,0%
- b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) o 6,6 %,
- c) dynamika nominalna przeciętnego wzrostu wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw o 9,7%,
- d) stopa bezrobocia rejestrowanego (na koniec roku) na poziomie 5,3%,
- e) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2024 roku będzie wynosiło od stycznia 4.242,00 zł brutto a od lipca 4.300,00 zł,
- f) minimalna stawka godzinowa w 2024 roku będzie wynosiła 27,70 zł od stycznia i 28,10 zł od lipca.

§ 4. 1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2024 rok należy uwzględnić:

- a) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- b) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023,
- c) przepisy podatkowe i prognozowane stawki budżetowe w roku 2023,
- d) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- e) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.,
- f) planowane zmiany cen świadczonych usług,
- g) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.

2. Kierownicy wydziałów Urzędu Miejskiego i podległych jednostek przedstawiają Burmistrzowi propozycje ewentualnych zmian cen świadczonych usług, uwzględniając rodzaj świadczonych usług i potencjalnych ich odbiorców.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, do czasu określenia przez Ministra Finansów wstępnych wielkości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2024 rok, prognozuje się na poziomie 100% wielkości przyjętych w ustawie budżetowej na 2023 rok.

4. Subwencje, do czasu określenia przez Ministra Finansów wstępnych wysokości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2024 rok, przyjmuje się na poziomie ostatecznych kwot określonych dla budżetu gminy po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2023.

5. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej do czasu określenia ich wysokości przez Wojewodę Dolnośląskiego przyjmuje się na poziomie roku 2023.

6. Dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

7. Dochody z majątku gminy szacowane na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2024 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

8. Dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczeń Ministra Finansów lub zaakceptowane do celów planistycznych przez Burmistrza, uwzględniając wskaźnik ściągłości.

9. Zaliczki i refundacje do zadań bieżących i inwestycyjnych ze środków Unii Europejskiej należy ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

§ 5. 1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok w zakresie wydatków:

- a) Planowanie wydatków na 2024 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2023, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących,
- b) Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- c) Wszelkie działania realizowane przez Gminę muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych,
- d) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów uwzględniając umowy zaangażowane już na lata kolejne.

2. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- a) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
- b) zapewnienie środków na wydatki wynikające z przepisów prawa, zawartych umów oraz koszty bieżące wynikające z inwestycji planowanych do oddania do użytkowania,
- c) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
- d) zapewnienie środków na wieloletnie programy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- e) zadania wynikające z lokalnych programów Gminy przyjętych przez Radę Miejską,
- f) zadania wnioskowane przez radnych oraz sołectwa i rady osiedlowe w powiązaniu z możliwościami finansowymi Gminy i ich znaczenia dla społeczności lokalnej,

3. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Planowane wartości wydatków należy uzasadnić uwzględniając:

- a) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- b) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- c) wydatki jednorazowe w 2024 roku,
- d) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2024 roku.

4. Jednostki/Wydziały planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

5. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ustala się wg planowanego stanu zatrudnienia na 31 grudnia 2023 r. wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników samorządowych z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2023 roku oraz założeń Ministra Finansów w zakresie przyjętych wskaźników makroekonomicznych do planowania wielkości budżetowych na 2024 rok. Kalkulację wynagrodzeń dla nauczycieli należy przygotować zgodnie z założeniami MEN.

6. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (zlecenia/dzieła) oraz pochodne od tych wynagrodzeń należy kalkulować wg zawartych i planowanych do zawarcia umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich w planie budżetu jednostki organizacyjnej z uwzględnieniem planowanej minimalnej stawki wynagrodzeń podanej w założeniach do budżetu państwa.

7. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1872 z późn.zm).

8. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych, Pracownicze Plany Kapitałowe planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami.

9. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2021 r. , poz. 746) Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2023 z uwzględnieniem zmian przepisów. W odniesieniu do placówek oświatowych zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 r. poz. 2215 z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2021 r. poz.4).

10. Na podstawie informacji o inwestycjach planowanych do oddania do użytkowania w roku 2024 odpowiednia jednostka/wydział przedstawia plan wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem obiektu i uwzględnia ich w swoich planach. Jednostka/wydział przygotowuje kalkulację kosztów bieżących w podziale na rok budżetowy i kolejne lata.

11. Wydatki na zadania inwestycyjne planuje się w układzie klasyfikacji budżetowej z jednoczesnym wskazaniem źródła wydatku.

12. Wydatki na przedsięwzięcia należy sporządzić uwzględniając przedsięwzięcia w obowiązującej uchwale w sprawie przyjęcia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2023- 2042. W przypadku zadań objętych dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych należy planować wydatki z przypisaniem kwot dochodów możliwych do uzyskania w danym roku budżetowym.

§ 6. Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na rok 2024 po zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Burmistrza.

§ 7. W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną, rezerwę celową na realizację zadań inwestycyjnych oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów. Dopuszcza się możliwość tworzenia innych rezerw.

§ 8. Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2024 rok należy sporządzić w formie tabelarycznej i opisowej. Część tabelaryczną należy opracować w podziale na : dział, rozdział paragraf. W uzasadnieniu do planowanych dochodów i wydatków należy szczegółowo opisać nazwę zadań zaplanowanych do realizacji w 2024 roku, z uwzględnieniem zobowiązań wynikających z podpisanych umów i porozumień, zgodnie z załącznikami, w tym:

- 1) Projekt planu dochodów — według załącznika nr 1 .
- 2) Projekt planu wydatków — według załącznika nr 2.
- 3) Projekt planu zadań inwestycyjnych według załącznika nr 3.
- 4) Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla stowarzyszeń - według załącznika nr 4.
- 5) Zestawienie dotacji dla przedszkoli niepublicznych, żłobków oraz klubów dziecięcych- według załącznika nr 5.
- 6) Zestawienie dotacji celowych przekazanych na podstawie porozumień- według załącznika nr 6.
- 7) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - według załącznika nr 7.
- 8) Projekt planu finansowego instytucji kultury - według załącznika nr 8.
- 9) Projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej według załącznika nr 9.
- 10) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla administracji i obsługi- według załącznika nr 10.
- 11) Organizacja i zatrudnienie w placówkach oświatowo-wychowawczych- według załącznika nr 11 .
- 12) Plan wydatków na programy i projekty planowane do realizacji ze środków pochodzących z funduszy europejskich- według załącznika nr 12.
- 13) Plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego- według załącznika nr 13.
- 14) Placówki oświatowe sporządzają plan dochodów i wydatków w systemie SIGMA.

§ 9. Ustala się następujący harmonogram prac do projektu budżetu na 2024 rok:

L.p	Rodzaj planu finansowo-rzeczowego	Jednostki sporządzające i przekazujące	Jednostka otrzymująca	Forma przekazania	Termin złożenia
1.	Wnioski do projektu budżetu	Radni Rady Miejskiej	Skarbnik Gminy	Dokument	10 październik 2023r.
2	Plan dochodów Plan wydatków Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń (obsługa administracyjna, nauczyciele)organizacja i zatrudnienie	Jednostki budżetowe (placówki oświatowo-wychowawcze)	Referat Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych	Załącznik nr 1 Załącznik nr 2 Załącznik nr 3 Załącznik nr 11	10 październik 2023 r.
3.	Zbiorcze zestawienia (po dokonaniu analizy i korektach), wysokość dotacji dla przedszkoli niepublicznych, żłobków i klubów dziecięcych	Kierownik Referatu Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych	Skarbnik Gminy	Załącznik nr 1 Załącznik nr 2 Załącznik nr 3 Załącznik nr 4 Załącznik nr 5 Załącznik nr 7 Załącznik nr 11	16 październik 2023 r.
4.	Plan dochodów Plan wydatków	Ząbkowickie Centrum Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r
5.	Plan finansowy instytucji kultury	Ząbkowickie Centrum Kultury i Turystyki Biblioteka Publiczna Miasta	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.

		i Gminy			
6.	Plan dochodów (oddzielnie na zadania własne i zlecone) Plan wydatków	Ośrodek Pomocy Społecznej	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
7.	Plan dochodów Plan wydatków Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i funduszu płac oddzielnie w każdym dziale i rozdziale	Kierownik Wydziału Organizacyjnego	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
8.	Plan dochodów Plan wydatków Plan wydatków w ramach funduszu sołectkiego Plan dochodów i wydatków zadań związanych z zarządem mienia gminnego przez spółkę ZGK	Kierownik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami	Skarbnik Gminy		16 październik 2023 r.
9.	Plan dochodów Plan wydatków Plan dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska Plan wydatków inwestycyjnych	Kierownik Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
10.	Plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków z UE	Kierownik Wydziału Funduszy Zewnętrznych	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
11.	Plan dochodów Plan wydatków	Kierownik Referatu Promocji	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
12.	Plan dochodów Plan wydatków	Straż Miejska	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
13.	Plan dochodów Plan wydatków	Wydział Spraw Obywatelskich	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
14.	Plan dochodów Plan wydatków	Kierownik Wydziału Strategii i Rozwoju	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
15.	Plan dochodów w zakresie podatków i opłat lokalnych	Kierownik Wydziału Finansów i Planowania	Skarbnik Gminy		10 październik 2023 r.
16.	Propozycje zmian opłat, podatków, cen świadczonej usług (każdy wydział w swoim zakresie)	Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego	Burmistrz		10 październik 2023 r.
17.	Przygotowanie projektów uchwał i zarządzeń okołobudżetowych (każdy wydział w swoim	Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego	Burmistrz		10 październik 2023 r.

	zakresie)				
18.	Wieloletnia Prognoza Finansowa	Skarbnik Gminy	Burmistrz		31 październik 2023 r.
19.	Zestawienie zbiorcze kredytów i harmonogram ich spłat	Skarbnik Gminy	Burmistrz		31 październik 2023 r.

§ 10. Na podstawie dostarczonej dokumentacji planistycznej przez poszczególne jednostki i wydziały, Skarbnik Gminy sporządza plan dochodów i wydatków i przekazuje Burmistrzowi zbiorcze zestawienia.

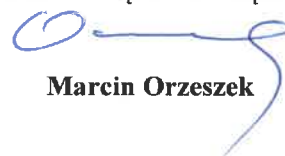
§ 11. Burmistrz weryfikuje zestawienia i ewentualnie wprowadza w nich zmiany. Wszelkie zmiany wprowadzone w trakcie prac nad projektem budżetu powodują konieczność niezwłocznej aktualizacji planów poprzez podległe jednostki i Urzędu Miejskiego

§ 12. Wykonanie Zarządzenia powierza się kierownikom jednostek organizacyjnych i kierownikom wydziałów Urzędu Miejskiego.

§ 13. Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 14. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania przez Burmistrza Ząbkowic Śląskich.

Burmistrz Ząbkowic Śląskich



Marcin Orzeszek

*Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr
247/IX/FP-2023 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z
dnia 12 września 2023 roku*

.....
Nazwa jednostki/Wydziału

PROJEKT PLANU DOCHODÓW NA 2024 ROK

..... /w zł/

Lp.	Źródła dochodów /wg klasyfikacji budż.	Dział	Rozdział	§*	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Projekt planu na 2023 rok	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody bieżące z tego:						
			
			
2.	Dochody majątkowe z tego:						
			
			
	Ogółem dochody						
Uzasadnienie:							

Objaśnienia:

a) w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Wydziału

Sporządził:.....

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2024 ROK

Jednostka organizacyjna/Wydział

							/w zł/
DZIAŁ	ROZDZ.		Źródło wydatków [wg klasyfikacji budżetowej/	PRZEWIDYWANE WYKONANIE ZA 2023 ROK	PROJEKT NA 2024 ROK	% 6:5	
1	2	3	4	5	6	7	
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
				X			
OGÓŁEM				X			
Uzasadnienie do planu wydatków:							

Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

sporządził:.....

telefon:.....

.....
Kierownik jednostki/Kierownik Wydziału

OBJAŚNIENIA

- a) w uzasadnieniu do planowanych wydatków należy szczegółowo opisać rodzaj zadań przyjętych do realizacji w roku 2022
- b) wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją płac
- c) w części opisowej wyszczególnić wydatki, które są kontynuacją wcześniej podpisanych umów.

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 247/IX/FP-
2023 Burmistrza Ząbkowic
Śląskich z dnia 12 września 2023 r.

PROJEKT PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA 2024 ROK

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2024 rok	Źródła finansowania, w tym:	
					Środki własne	Środki zewnętrzne (dotacje)
1	2	3	4	5	6	7
A.			<i>Zadania inwestycyjne</i>			
		Razem:				
B.			<i>Zakupy inwestycyjne</i>			
		Razem:				
		Ogółem				

.....

Miejsce, data sporządzenia

.....

Kierownik Wydziału

Sporządził

Dotacje celowe na zadania własne zlecone podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia

zysku na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan dotacji na 2023 rok
1	2	3	4	5
		OGÓLEM		

Kierownik Wydziału

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził:

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2024 rok
1	2	3	4
801	80104	Przedszkole Niepubliczne	
		Liczba uczniów I-VIII	
		Liczba uczniów IX-XII	
		dotacja/ucznia	
801		Przedszkole Niepubliczne	
	80149	Liczba uczniów I-VIII	
		Liczba uczniów IX-XII	
		dotacja/ucznia	
OGÓLEM			

Miejsce, data sporządzenia

.....

Kierownik Wydziału

Sporządził:

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I
WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH**

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	DOCHODY		% 7:6	WYDATKI		% 10:9
					Przewidywane wykonanie za 2023 r.	Plan na 2024 rok		Przewidywane wykonanie za 2023 r.	Plan na 2024 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Zadania w zakresie zwalczania narkomanii									
2.	Zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi									
			OGÓŁEM							

Miejsce, data sporządzenia

Sporządził

.....
Kierownik
Wydziału

**Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 247/IX/FP-2023
Burmistrza Ząbkowic Śląskich z
dnia 12 września 2023 r.**

Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2024 ROK

Lp .	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Projekt planu na 2024 rok
1.	2	3	4
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM		
1.	PRZYCHODY WŁASNE , z tego:		
2.	DOTACJA PODMIOTOWA		
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :		
	<i>A Koszty pokryte dotacją</i>		
	1.		
	2.		
	3.		
	<i>B Koszty pokryte przychodami własnymi</i>		
	1.		
	2.		
	3.		
	4.		
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW		
V.	Stan należności na początek i koniec roku		
VI.	Stan zobowiązań na początek i koniec roku		

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor jednostki

sporządził:.....

telefon:.....

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 247/IX/2023-
FP Burmistrza Ząbkowic
Śląskich z dnia 12 września
2023r.

TABELA KALKULACYJNA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
ZA OKRES OD 01.01. 2024 DO 31.12.2024 r.
bez wskaźnika inflacji

Pieczeńka jednostki

Dział:

Rozdział:

Administracja i obsługa

Stanowisko	Liczba etatów	Zasadn.	Premia	Dod.funk.	Wys.lat	Dodatek specjalny	Inne np. godziny	Razem miesiąc	Razem od I do XII
I. Administracja									
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem-Admin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Obsługa									
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem-Obsługa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem od I do XII		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00
ekwiwalenty									
odprawy									
jubileusze									
pozostałe									
Razem wynagrodzenia obsługi i administracji									0,00

Dodatkowe Wyn. Roczne

ZUS

Fundusz Pracy

ZFŚS

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/ Kierownik Wydziału

Sporządził

Telefon

Załącznik nr 11
do Zarządzenia nr 247/IX/FP-
2023 Burmistrza Ząbkowic
Śląskich z dnia 12 września
2023r.

ORGANIZACJA I ZATRUDNIENIE W PLACÓWKACH OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZYCH - wg projektów organizacyjnych

Lp.	Nazwa placówki	Liczba oddziałów	Liczba uczniów	Średnia liczba uczniów na oddział	Zatrudnienie			Średnia etatów naucz. na ucznia	Plan wydatków ogółem na 2024 rok	średnio na ucznia zł	średnio na oddział zł
					Ogółem	Naucz.	Adm i obsł.				
1.	SP Nr 1										
2.	SP nr 2										
3.	SP nr 3										
4.	SP Braszowice										
5.	ZPSz Stolec										
6.	SP w Zwróconej										
	Razem Szkoły Podstawowe										
1.	PP nr 1										
2.	PP nr 2										
3.	PP Nr 4										
4.	PP nr 5										
5.	P Szklary										
	Razem Przedszkola										
1.	SP Nr 2 z oddz.										
2.	SP Braszowice z oddz.										
3.	SP Zwrócona z oddz.										
4.	ZPSz Stolec z oddz.										
	Razem Oddz. Przedsz.										
	OGÓŁEM:										

Sporządził

Kierownik Wydziału

Data.....

Plan wydatków na programy i projekty planowane do realizacji w roku 2024 ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	z tego:			z tego:							
							z tego, źródła finansowania:			z tego, źródła finansowania:							
							Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	środki własne	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	środki własne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1		x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
Razem wydatki:																	
					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.		x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Program:																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
Razem wydatki:																	
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Plan wydatków w ramach funduszu sołectkiego na 2024 rok

L.p.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na dane sołectwo (art. 2 ust. 1 Ustawy o funduszu sołectkim)	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Wydatki w ramach funduszu
1.	Sołectwo Bobolice			
2.	Sołectwo Koziniec			
3.	Sołectwo Kluczowa			
4.	Sołectwo Jaworek			
5.	Sołectwo Grochowiska			
6.	Sołectwo Brodziszów			
7.	Sołectwo Braszowice			
8.	Sołectwo Pawłowice			
9.	Sołectwo Olbrachcice Wielkie			
10.	Sołectwo Sieroszów			
11.	Sołectwo Stolec			

12.	Sołectwo Strąkowa			
13.	Sołectwo Sulisławice			
14.	Sołectwo Rakowice			
15.	Sołectwo Tarnów			
16.	Sołectwo Zwrócona			
17.	Sołectwo ul. Kamieniecka			
	Suma środków przypadająca na wszystkie sołectwa w gminie			

**Plan wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego
w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej**

L.p.	Dział	Rozdział	Wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Suma wydatków
1					
2					
3					
4					
	Razem				

UZASADNIENIE

Stosownie do zapisu Uchwały Nr VII/23/2010 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 2 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Burmistrz w terminie do dnia 15 września każdego roku wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych. Niniejsze zarządzenie w sprawie szczegółowych zasad i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu na 2024 rok określa wzory formularzy dla jednostek organizacyjnych oraz obliuguje dyrektorów podległych gminie jednostek i kierowników Urzędu Miejskiego do terminowego sporządzenia materiałów planistycznych.

Opracowane materiały planistyczne będą podstawą do sporządzenia projektu budżetu Miasta i Gminy oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2024 rok i lata następne.

Sporządziła: Beata Bedri - Skarbnik Gminy

Skarbnik Gminy



Beata Bedri

RADCA PRAWNY

Kamila Kucowska-Krehut

Rozdzielnik dla odbiorców:

1. Wewnętrzny:

- a) BIP
- b) Rejestr Zarządzeń 
- c) Folder "Zarządzanie" 
- d) Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego

2. Zewnętrzny:

- a) Dyrektorzy i kierownicy jednostek budżetowych
- b) Dyrektor instytucji kultury

