

Zarządzenie Nr 120/2023
Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty
z dnia 5 września 2023 roku

w sprawie materiałów planistycznych na rok budżetowy 2024

Na podstawie § 1 procedury uchwalania budżetu Miasta i Gminy Prabuty /Uchwała Rady Miejskiej w Prabutach Nr L/285/2010 z dnia 29 sierpnia 2010 roku /

zarządzam co następuje:

§ 1

Do dnia 15 października 2023 roku kierownicy zespołów Urzędu Miasta i Gminy Prabuty, dyrektorzy i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy oraz pracownicy na samodzielnych stanowiskach Urzędu Miasta i Gminy Prabuty przedłożą Skarbnikowi Miasta i Gminy materiały planistyczne niezbędne do sporządzenia projektu uchwały budżetowej na rok 2024, według załączników do niniejszego zarządzenia.

§ 2

W celu sporządzenia projektów planów finansowych na 2024 rok należy przyjąć następujące wartości:

- a. średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 106,6 %;
- b. średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników jednostek organizacyjnych – 110,0%;
- c. wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z założeniami MEN;
- d. minimalne wynagrodzenie – od 1 stycznia 2024 roku w wysokości 4 242,00 zł, od 1 lipca 2024 roku w wysokości 4300,00 zł.

§ 3

1. Podstawą planowania dochodów na 2024 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w 2023 roku. Przy ustalaniu dochodów należy uwzględnić:
 - a. informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych subwencjach, dotacjach oraz wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
 - b. przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych z uwzględnieniem poziomu windykacji zaległości podatkowych;
 - c. podjęte działania w celu pozyskiwania zewnętrznych środków finansowych;
 - d. obowiązujące stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, z uwzględnieniem wskaźnika ściekalności;
 - e. zawarte umowy najmu, dzierżawy oraz planowanych przekształceń użytkowania wieczystego w prawo własności;
 - f. planowane do sprzedaży mienie komunalne.

2. Planowanie wydatków na 2024 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2023. Wydatki należy planować w sposób racjonalny i celowy, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
Wydatki planowane na kontynuowane zadania inwestycyjne wieloletnie powinny być zgodne z kwotami ujętymi w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
3. Kierownicy jednostek budżetowych oraz kierownicy zespołów Urzędu Miasta i Gminy Prabuty przedkładają:
 - a. Projekty planów dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
 - b. Projekty planów wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, **odrębnie dla każdego działu** – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia
 - c. Wykazy planowanych zadań majątkowych – zgodnie z załącznikiem nr 4 do zarządzenia;
 - d. Zestawienie wynagrodzeń osobowych wraz z informacją dotyczącą planowanego funduszu nagród – zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia.
4. Kierownicy instytucji kultury przedkładają uzgodnione z Pełnomocnikiem ds. Oświaty, Kultury, Sportu i Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi projekty planów finansowych oraz wykazy planowanych wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia oraz zestawienie wynagrodzeń osobowych wraz z informacją dotyczącą planowanego funduszu nagród zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.