

ZARZĄDZENIE NR 120/2023
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMNA

z dnia 29 sierpnia 2023 r.

w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta Chełmna na rok 2024.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270) oraz uchwały nr LI/282/2010 Rady Miasta Chełmna z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Burmistrz Miasta Chełmna
zarządza co następuje:

§ 1. Materiały planistyczne do projektu budżetu miasta na rok 2024 winny być opracowane w układzie klasyfikacji budżetowej, 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 (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 513 z późn. zm.).

§ 2. Budżet Miasta Chełmna na rok 2024 obejmował będzie:

1. Dochody i wydatki jednostek budżetowych.
2. Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego.
3. Dochody i wydatki wyodrębnionych rachunków dochodów jednostek oświatowych, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych.
4. Dochody i wydatki na programy i projekty realizowane ze środków UE.
5. Plan dotacji udzielanych instytucjom kultury.
6. Plan dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym fundacji, stowarzyszeń, klubów sportowych itp. na realizację zadań własnych gminy, którym mogą być udzielone dotacje.

§ 3. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, samorządowego zakładu budżetowego oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta Chełmna opracowują materiały planistyczne na zasadach określonych w zarządzeniu. Instytucje kultury składają projekty planów finansowych na rok 2024 wraz z planami działalności merytorycznej dostosowanymi do realnych możliwości organizacyjnych.

§ 4. Przy planowaniu budżetu miasta na rok 2024 należy uwzględnić zmiany wprowadzone przepisami uchwalonymi w trakcie opracowywania projektu budżetu na rok 2023.

§ 5. Przyjmuje się do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2024 r. wskaźniki:

1. Wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług **konsumpcyjnych 10,8 %**. Z uwagi na ograniczone możliwości budżetu Miasta należy przyjąć poziom wydatków bieżących **nie wyższy niż 108% przewidywanego** wykonania roku 2023.

2. Przewidywany wzrost wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Miasta, jednostek budżetowych, instytucji kultury i samorządowego zakładu budżetowego **do 10% wynagrodzeń brutto**, w tym z uwzględnieniem zmian będących konsekwencją regulacji wynagrodzeń w roku 2023 (np. dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK) oraz zmian minimalnego wynagrodzenia za pracę. W ciągu roku w miarę możliwości budżetu, poziom wynagrodzeń może wzrosnąć.

3. Regulacje wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z przyjętymi wskaźnikami Ministra Edukacji i Nauki.

4. Do obliczenia poziomu poszczególnych pozycji dochodów i wydatków oraz przychodów i kosztów należy przyjąć:

a) wzrost **górných stawek podatków i opłat lokalnych nie może przekroczyć 15,0 %**,

b) **minimalne wynagrodzenie za pracę od 01.01.2024 r. – 4 242,00 zł, od 01.07.2024 r. – 4 300,00 zł.**

§ 6. W związku z ograniczoną możliwością pozyskiwania dochodów własnych miasta spowodowaną, zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, oraz kierujących samorządowymi instytucjami kultury oraz kierujących wydziałami Urzędu Miasta Chełmna do bezwzględnie przestrzegania, w trakcie prac nad projektami budżetu na 2024 r., następujących zasad:

- 1) Podstawą planowania dochodów Miasta w roku 2024 jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2023 z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian, które mogą nastąpić do końca roku 2023, a wynikać będą ze zmian ilościowych oraz ze zmian stawek, opłat, taryf itp. Należy odrębnie ująć te tytuły dochodów, które stanowią odnośnik zadaniowy, przy jego podziale na paragrafy.
- 2) Dochody z majątku winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości.
- 3) Pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe, zakłady budżetowe i instytucje kultury winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych.
- 4) Podjęcie działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych podatków i opłat oraz dochodów z mienia.
- 5) Poszukiwanie zewnętrznych źródeł finansowania zadań oraz zmian organizacyjnych zmniejszających wydatki, optymalizujących wydajność i jakość pracy.
- 6) Zobowiązuje się kierowników poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych do przeglądu obowiązujących przepisów wewnętrznych pod kątem aktualizacji stawek opłat i podatków w celu ich urealnienia i dostosowania do warunków rynkowych oraz przedłożenia do Burmistrza proponowanych zmian do 30 września 2023 r.
- 7) Poszczególne kategorie/rodzaje dochodów winny być szczegółowo opisane w składanych projektach, z uwzględnieniem przeliczników, stawek opłat, przewidywanej ilości płatników lub operacji.

§ 7. Realizacja wydatków Miasta winna być spełniać następujące zasady:

- 1) Zapewnienie realizacji obligatoryjnych wydatków wynikających z zadań własnych gminy, mimo ograniczonych środków finansowych, w pełnym zakresie.
- 2) Dostosowanie poziomu zatrudnienia oraz zasad wynagradzania i premiowania pracowników do aktualnie realizowanego zakresu zadań.
- 3) Podjęcie działań na rzecz obniżki kosztów remontów i inwestycji, w tym poszukiwanie nowych rozwiązań technologicznych.
- 4) Podstawą planowania bieżących wydatków rzeczowych, w budżecie na rok 2024, jest przewidywane wykonanie wydatków w 2023 r., zaleca się w planowaniu wydatków przede wszystkim uwzględniać wydatki konieczne.
- 5) Wydatki niezbędne, nieujęte w planie poprzedniego roku, należy wykazać w oddzielnych zestawieniach wraz ze szczegółowym opisem konieczności ich realizacji, w tym efektów ekonomicznych wynikających z realizacji tych zadań. Tak przygotowane zestawienie wydatków niezbędnych/dodatkowych musi zostać zaakceptowane przez Burmistrza Miasta przed przekazaniem do Wydziału Finansowego.
- 6) Planowane wydatki na usługi remontowe muszą być szczegółowo opisane jako wydatki konieczne.
- 7) Wydatki inwestycyjne planuje się zgodnie z Wieloletnią Prognoza Finansową uchwaloną przez Radę Miasta Chełmna na lata 2023-2029.
- 8) W odniesieniu do zadań inwestycyjnych noworozpoczynanych w roku 2024 należy uwzględnić przede wszystkim znaczenie zadania dla Miasta, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców. Niezbędne jest także określenie całkowitych szacowanych kosztów wykonania zadania, wliczając w to koszty wykonania dokumentacji, realizacji zadania, nadzoru budowlanego itp.
- 9) Opis wydatków inwestycyjnych powinien zawierać co najmniej kilkudzaniową informację o zakresie planowanych prac wraz z terminarzem działań, wskazywać oczekiwany efekt końcowy, ewentualne korzyści dla mieszkańców z poniesienia wydatku. Jeśli planowane jest uzyskanie dofinansowania

zewnętrznego, konieczne jest podanie źródeł i szacunkowych kwot, jakie planuje się uzyskać w ramach zadania.

- 10) Wydatki winny być pogrupowane pod kątem realizacji poszczególnych zadań (np. utrzymanie placówki, roboty publiczne, promocja miasta, utrzymanie terenów zieleni, projekt „nazwa” UE itp.) z rozbiciem na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej. Do każdego zadania należy dołączyć szczegółowy opis planowanego zakresu realizacji w 2024 r.
- 11) Wydatki na projekty i programy współfinansowane ze środków zewnętrznych, oraz przedsięwzięcia wieloletnie powinny zawierać wykaz środków finansowych w poszczególnych latach z uwzględnieniem podziału na źródła finansowania.
- 12) Środki na dotacje podmiotowe **dla instytucji kultury nie mogą przekroczyć poziomu 110%** kwoty przyznanej w budżecie roku 2023. W przypadku konieczności poniesienia dodatkowych wydatków niezbędnych, dla których nie ma innych źródeł finansowania, konieczne jest wykazanie ich oddzielnie i uzyskanie wcześniejszej akceptacji Burmistrza Miasta.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, kierownikowi zakładu budżetowego i instytucji kultury oraz wydziałów Urzędu Miasta Chełmna w terminie do dnia 15 września 2023 r.

§ 9. 1. Podać do publicznej wiadomości informację o przyjmowaniu wniosków do projektu budżetu Gminy miasta Chełmno na 2024 rok, według załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wnioski, o których mowa w ust. 1 mogą składać podmioty wymienione w § 5 wyżej powoływanej uchwały Rady Miasta Chełmna.

§ 10. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Chełmna

Artur Mikiewicz

Załącznik 1 do zarządzenia Nr 120/2023
Burmistrza Miasta Chełmna
z dnia 29 sierpnia 2023 r.

OGŁOSZENIE

BURMISTRZ MIASTA CHEŁMNA

o przyjmowaniu wniosków do projektu budżetu Miasta Chełmna na rok 2024

Informuję Szanownych Państwa, że została wszczęta procedura opracowania budżetu Miasta Chełmna na 2024 rok.

Zgodnie z uchwałą nr LI/282/2010 rady miasta Chełmna z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej wnioski do projektu budżetu Miasta Chełmna na 2024 rok, mogą składać:

Radni, komisje Rady, kluby radnych, organizacje społeczne, mieszkańcy Gminy Miasto Chełmno, oraz podmioty realizujące zadania gminy i ubiegające się o dotacje z budżetu miasta na ich wykonanie.

WNIOSKI POWINNY BYĆ SPORZĄDZONE NA PIŚMIE ORAZ ZAWIERAĆ NAZWĘ ZADANIA, JEGO KRÓTKA CHARAKTERYSTYKĘ, UZASADNIENIE REALIZACJI I JEGO SZACUNKOWY KOSZT

Wnioski, o których wyżej mowa należy składać w Biurze Informacji publicznej, pok. 101 na parterze **do dnia 15.09.2023 r.**, po tym terminie wnioski nie będą przyjmowane i rozpatrywane.