

**ZARZĄDZENIE NR 778/23**  
**BURMISTRZA MIASTA BIELSK PODLASKI**

z dnia 15 września 2023 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie opracowania przez miejskie jednostki organizacyjne oraz komórki organizacyjne Urzędu Miasta Bielsk Podlaski projektów planów finansowo-rzeczowych wraz z objaśnieniami do projektu budżetu miasta Bielsk Podlaski na 2024 rok**

Na podstawie § 2 ust. 1 uchwały Nr IX/95/19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 czerwca 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Bielsk Podlaski, zmienionej uchwałą Nr XII/111/19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 24 września 2019 r. oraz uchwałą Nr LXVI/517/23 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 29 sierpnia 2023 r., zarządzam, co następuje:

**§ 1.** W Zarządzeniu Nr 772/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie opracowania przez miejskie jednostki organizacyjne oraz komórki organizacyjne Urzędu Miasta Bielsk Podlaski projektów planów finansowo-rzeczowych wraz z objaśnieniami do projektu budżetu miasta Bielsk Podlaski na 2024 rok (dalej jako Zarządzenie) dokonuje się następujących zmian:

1. § 1. Zarządzenia otrzymuje brzmienie: „§ 1. Zobowiązuję kierowników miejskich jednostek organizacyjnych oraz komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Bielsk Podlaski do przedłożenia materiałów planistycznych oraz opracowania projektów planów finansowo-rzeczowych na 2024 rok wraz ze szczegółową kalkulacją dochodów i wydatków przewidzianych do realizacji w 2024 roku.”.

2. § 2. ust. 2 Zarządzenia otrzymuje brzmienie: „2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Bielsk Podlaski przedkładają plany finansowo - rzeczowe, o których mowa w ust. 1 do Referatu Finansowo-Budżetowego, w terminie do 3 listopada 2023 r., w formie papierowej i elektronicznej na adres email: [j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl](mailto:j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl).”.

3. § 2. ust. 3 Zarządzenia otrzymuje brzmienie: „3. Kierownicy miejskich jednostek organizacyjnych przedkładają plany finansowo - rzeczowe, o których mowa w ust. 1 do Referatu Oświaty i Kultury w formie papierowej oraz do Referatu Finansowo-Budżetowego w formie elektronicznej na adres email: [j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl](mailto:j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl), w terminie do dnia 3 listopada 2023 r. Referat Oświaty i Kultury weryfikuje plany finansowo – rzeczowe pod względem zgodności z zaakceptowanymi materiałami planistycznymi. Zweryfikowane i zaakceptowane przez Burmistrza Miasta plany finansowo - rzeczowe Referat Oświaty i Kultury przekazuje do Referatu Finansowo-Budżetowego w terminie do 8 listopada 2023 r.”.

4. § 2. ust. 4 Zarządzenia otrzymuje zamiast dotychczasowego następujące brzmienie: „4. W celu opracowania planów finansowo – rzeczowych Kierownicy miejskich jednostek organizacyjnych i Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta przygotowują materiały planistyczne zawierające następujące dane:

- 1) dla miejskiej jednostki budżetowej oraz komórki organizacyjnej Urzędu Miasta Bielsk Podlaski zgodnie z:
  - a) Materiały planistyczne - dochody bieżące na 2024 rok – na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia;
  - b) Materiały planistyczne - dochody majątkowe na 2024 rok – na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia;
  - c) Materiały planistyczne - wydatki bieżące na 2024 rok – na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia;
  - d) Materiały planistyczne - wydatki majątkowe na 2024 rok – na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 4 do niniejszego Zarządzenia. Dodatkowo do każdego zadania inwestycyjnego należy przedłożyć na odrębnym arkuszu szczegółowy opis poszczególnych pozycji wydatków, tj. kartę opisową zadania inwestycyjnego stanowiącą Załącznik nr 4a do Zarządzenia;
  - e) Projekt planu zatrudnienia i wynagrodzeń osobowych pracowników na 2024 rok – na formularzach stanowiących Załączniki nr 5 i 6 do Zarządzenia, z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne. Załącznik nr 5 w części dotyczącej zatrudnienia w Urzędzie Miasta oraz podstawy odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypełnia Referat Organizacyjno-Gospodarczy;

f) Zestawienie wniosków o ujęcie zadań w budżecie miasta Bielsk Podlaski na 2024 rok złożonych przez kluby radnych, radnych, komisje Rady Miasta, mieszkańców miasta Bielsk Podlaski, organizacje pozarządowe i inne podmioty, w myśl § 3 uchwały nr IX/95/19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 czerwca 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Bielsk Podlaski – na formularzu stanowiącym załącznik nr 7 do Zarządzenia, z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne;

2) dodatkowo dla jednostki oświatowej:

a) Projekt planu wynagrodzeń osobowych nauczycieli na 2024 rok - na formularzu stanowiącym załącznik nr 8 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne;

b) Projekt planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2024 rok – na formularzu stanowiącym załącznik nr 9 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne;

3) dla instytucji kultury:

a) Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2024 rok (zgodnie z art. 31 ustawy o finansach publicznych) – na formularzu stanowiącym załącznik nr 10 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne;

b) Wykaz przedsięwzięć do realizacji przez instytucje kultury w 2024 roku w ramach działalności statutowej z podziałem na imprezy cykliczne i nowe, wraz z preliminarem wydatków w ramach dotacji z budżetu miasta – na formularzu stanowiącym załącznik nr 11 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne.

4) dla samorządowego zakładu budżetowego:

a) Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego na 2024 rok – na formularzu stanowiącym załącznik nr 12 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne;

b) Wyliczenie jednostkowej stawki dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego na 2024 rok – na formularzu stanowiącym załącznik nr 13 do Zarządzenia z zaznaczeniem, że dane stanowią materiały planistyczne.

5. W § 2 Zarządzenia po ust. 4 dodaje się ustępy 5-8 w brzmieniu:

„5. Do sporządzenia materiałów planistycznych stosuje się zasady jak dla planów finansowo – rzeczowych, określone w §2 ust. 1 §3 Zarządzenia.

6. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Bielsk Podlaski przedkładają materiały planistyczne do Referatu Finansowo-Budżetowego w terminie do 10 października 2023 r., w formie papierowej i elektronicznej na adres email: [j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl](mailto:j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl).

7. Kierownicy miejskich jednostek organizacyjnych przedkładają materiały planistyczne do Referatu Oświaty i Kultury w formie papierowej oraz do Referatu Finansowo-Budżetowego na adres email: [j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl](mailto:j.onufryjuk@bielsk-podlaski.pl) w formie elektronicznej, w terminie do dnia 10 października 2023 r. Referat Oświaty i Kultury weryfikuje materiały planistyczne. Zweryfikowane i zaakceptowane przez Burmistrza Miasta materiały planistyczne Referat Oświaty i Kultury przekazuje do Referatu Finansowo-Budżetowego w terminie do 18 października 2023 r.

8. Referat Finansowo – Budżetowy poinformuje Kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta i Kierowników miejskich jednostek organizacyjnych w terminie do dnia 30 października 2024 r. o wynikach analizy i akceptacji lub braku akceptacji materiałów planistycznych.”.

6. § 3 Zarządzenia pkt 4 otrzymuje brzmienie: „4) wysokość wydatków przeznaczonych na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury ustala się na poziomie dotacji w 2023 r. pomniejszone lub powiększone o wydatki o charakterze jednorazowym, mające miejsce w 2023 r. lub w 2024 roku. Propozycje zwiększenia wydatków ponad ustalony poziom muszą mieć racjonalne uzasadnienie zawarte w materiałach planistycznych”.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

**Jarosław Borowski**

Materiały planistyczne - dochody bieżące na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Opis źródła dochodów*	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Projekt planu na 2024 rok	%
1	2	3	4	5	6	7=6:5
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

\* - szczegółową kalkulację poszczególnych dochodów należy załączyć w uzasadnieniu

Materiały planistyczne - dochody majątkowe na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Opis źródła dochodów*	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Projekt planu na 2024 rok	%
1	2	3	4	5	6	7=6:5
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

\* - szczegółową kalkulację poszczególnych dochodów należy załączyć w uzasadnieniu

Materiały planistyczne - wydatki bieżące na 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Opis wydatków	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Projekt planu na 2024 rok	%
1	2	3	4	5	6	7=6:5
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
						0,00
						0,00
						0,00
			<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

\* - szczegółową kalkulację poszczególnych pozycji wydatków należy załączyć w uzasadnieniu

Materiały planistyczne - wydatki majątkowe na 2024 rok

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania* (zadania ułożone wg kolejności ważności do wykonania)	Wartość zadania	Przewidywane wykonanie do końca 2023 r.	Projekt planu na 2024 rok	Środki niezbędne po 2024 roku
1	2	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9
					0			
					0			
					0			
					0			
				<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					0			
					0			
					0			
					0			
				<b>Razem rozdział:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* - szczegółowy opis poszczególnych pozycji wydatków należy załączyć na formularzu wg załącznika nr 4a - Karta opisowa zadania inwestycyjnego