

ZARZĄDZENIE Nr 530/23
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ
z dnia 13 września 2023 r.

**w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do projektu
budżetu Gminy Czarna Białostocka na 2024 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572 i poz. 1463) oraz uchwały Nr XXXIX/309/10 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Kierownicy referatów oraz kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych, instytucji kultury) zobowiązani są w terminie do dnia 30 września 2023 r. do opracowania i przedłożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2024 rok zawierających:

- 1) w zakresie jednostek budżetowych:
 - wielkości planowanych dochodów,
 - wielkości niezbędnych do prowadzenia działalności wydatków bieżących i majątkowych w układzie dział, rozdział, paragraf,
 - niezbędne materiały kalkulacyjne w zakresie planowanych dochodów i wydatków,
- 2) w zakresie instytucji kultury:
 - wielkość planowanych przychodów,
 - wielkość kosztów działalności,
 - wielkość planowanej dotacji z budżetu gminy,
 - stan środków obrotowych na początek i koniec roku budżetowego,
 - szczegółowe kalkulacje przyjętych kwot.
2. Do danych liczbowych zawartych w materiałach planistycznych należy dołączyć uzasadnienie określające źródła dochodów i przychodów ze wskazaniem sposobu ich szacowania oraz kalkulacje i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.
3. Uzasadnienie, o którym mowa w ust. 2 należy sporządzić do każdego zadania (dział, rozdział). Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo-finansowe planu należy uwzględnić:
 - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - 3) dochody i wydatki nie występujące w budżecie roku 2023.

§ 2. Podstawą planowania dochodów budżetowych na 2024 rok jest:

- 1) przewidywane wykonanie dochodów w roku 2023,
- 2) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji przyjęte w wysokościach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty przyjęte w wysokościach wynikających z informacji przekazanej przez dysponentów części budżetowych,
- 4) pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów,
- 5) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – planowane kwoty winny być ustalone zgodnie z ustawą o dochodach jst, z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym,
- 6) dochody z majątku - planowane wpływy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dzierżawy, opłat za wieczyste użytkowanie, planując dochody

ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę,

- 7) dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe, instytucje kultury – planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów.

§ 3. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2024 rok jest:

- 1) w zakresie wydatków rzeczowych - kalkulacja w oparciu o przewidywane wykonanie 2023 roku i zakładany wskaźnik inflacji – 6,6 %. Jednocześnie należy pomniejszyć je o wypłaty jednorazowe dokonywane w 2023 roku. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy podać szczegółowe uzasadnienie wraz z kalkulacją proponowanej kwoty. W przypadku planowanych wydatków związanych z pracami remontowymi oraz zakupami inwestycyjnymi w danej jednostce również należy podać uzasadnienie i kalkulację planowanej kwoty,

- 2) w zakresie wynagrodzeń i pochodnych:

a) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:

- kwota przewidywanego wykonania miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
- kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.),
- skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych.

Ilość etatów kalkulacyjnych na 2024 rok wyznaczają:

- w placówkach oświatowych – zatwierdzone arkusze organizacyjne na 2024 r.,
 - w pozostałych jednostkach - zatwierdzony plan etatów na 2023 rok, zmiany organizacyjne wprowadzone w 2023 r., zmiany planowane do wprowadzenia w 2024 r.
- Planowane na 2024 rok wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli należy przedstawić w szczególności obejmującej stopnie awansu zawodowego.

Przy planowaniu wynagrodzeń należy uwzględnić wzrost wynagrodzenia zasadniczego średnio o kwotę 650 zł od 01.01.2024 r. oraz o kwotę 100 zł od 01.07.2024 r. w przeliczeniu na pełny etat. W przypadku wynagrodzeń niższych niż wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 roku ustalona Rozporządzeniem Rady Ministrów, wzrost wynagrodzenia należy dostosować do obowiązującej stawki. Wynagrodzenia nauczycieli należy kalkulować w oparciu o obecnie obowiązującą stawkę,

b) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2023 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 1690),

c) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1230 ze zm.),

d) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 1,00 % - określonej w art. 26 ustawy budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 256 ze zm.),

e) składki na Fundusz Solidarnościowy planuje się w wysokości 1,45% - określonej w art. 27 ustawy budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 256 ze zm.),

f) odpis na ZFŚS dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2022 r. poz. 923 ze zm). W odniesieniu do nauczycieli – odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela (Dz.U. z 2023 r. poz. 984 ze zm.). Na mocy art. 53 ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych. Dla prawidłowej realizacji tej zasady oraz poprawnego określenia puli środków na ten cel, informacje służące poprawnemu skalkulowaniu wysokości emerytur i rent nauczycielskich powinny opierać się na faktycznych danych. Forma pozyskania tych danych należy do kompetencji dyrektora placówki oświatowej. Powyższą zasadę potwierdzają przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu socjalnym, do której wprost odwołuje się Karta Nauczyciela, cedując na pracodawcę obowiązek dokonania odpisu,

- 3) przy ustalaniu wydatków na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2024 należy uwzględnić przede wszystkim:
- wartość kosztorysową, harmonogram realizacji i finansowania zadań,
 - zaawansowanie robót na koniec 2023 roku,
 - wartość umów zawartych w 2023 roku lub latach wcześniejszych z terminem realizacji zadania w 2024 r., bądź latach kolejnych,
 - możliwości finansowania zadania przez gminę,
 - możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót.

§ 4. Ustala się terminy i osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych etapów prac nad projektem budżetu na 2024 rok:

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawcy-osoby odpowiedzialne	Termin ukończenia prac
1.	Oszacowanie dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego, w tym: planowany stan zatrudnienia i wynagrodzeń, wykaz planowanych w 2024 r. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Opracowanie danych dotyczących: wydatków związanych z teleinformatyką, promocją miasta i gminy, sportem i rekreacją, profilaktyką zdrowotną, dowożeniem uczniów oraz dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych.	Sekretarz gminy	30.09.2023 r.
2.	Oszacowanie wydatków związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie, a także wydatków na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.	Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego	30.09.2023 r.
3.	Opracowanie danych dotyczących wydatków	Inspektor ds. obsługi	30.09.2023 r.

	związanych z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz z funkcjonowaniem sołectw.	Rady Miejskiej i Informacji Publicznej	
4.	Opracowanie danych dotyczących wydatków w zakresie funduszu sołectkiego na 2023 r.	Inspektor ds. obsługi Rady Miejskiej i Informacji Publicznej	10.10.2023 r.
5.	Opracowanie danych dotyczących wydatków z zakresu BHP.	Inspektor ds. bezpieczeństwa i higieny pracy	30.09.2023 r.
6.	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Referatu Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego.	Kierownik Referatu Spraw Obywatelskich i Urzędu Stanu Cywilnego	30.09.2023 r.
7.	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych.	Gminny Komendant Ochrony Przeciwpożarowej	30.09.2023 r.
8.	Opracowanie danych dotyczących wydatków z zakresu spraw obronnych i wojskowych oraz zarządzania kryzysowego. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z eksploatacją środków transportu Urzędu Miejskiego.	Inspektor ds. wojskowych i obronnych	30.09.2023 r.
9.	Oszacowanie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów, budynków i innych składników majątkowych, najmu, dzierżawy i użytkowania wieczystego nieruchomości, renty planistycznej, opłaty adiacenckiej, dochodów z czynszu z lokali mieszkalnych. Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z wykupem i podziałem gruntów, regulacją stanów prawnych, szacowaniem wartości nieruchomości, czynnościami notarialnymi, gospodarką mieszkaniową oraz innych wydatków związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz planowaniem przestrzennym.	Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego	30.09.2023 r.
10.	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z utrzymaniem porządku i czystości na terenie gminy. Opracowanie wykazu zadań remontowych.	Podinspektor ds. administracyjno - gospodarczych	30.09.2023 r.
11.	Opracowanie danych dotyczących planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłaty skarbowej oraz innych dochodów gminy.	Skarbnik gminy	30.09.2023 r.
12.	Opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej w zakresie dochodów i wydatków (bieżących) gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniających wytyczne określone w § 2 i 3	Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych	30.09.2023 r.
13.	Opracowanie danych dotyczących wydatków w zakresie zarządu dróg gminnych, ochrony środowiska, gospodarki komunalnej, gospodarki odpadami, oświetlenia ulicznego. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2024 r. oraz wykaz zadań wieloletnich z uwzględnieniem źródeł finansowania, szczególnie środków pochodzących z Unii Europejskiej – przedłożone w formie papierowej i zapisu elektronicznego wg załącznika nr 9 i 10.	Kierownik Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej	30.09.2023 r.

14.	Sporządzenie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami	Skarbnik gminy	do 15.11.2023 r.
-----	---	----------------	------------------

§ 5. Do opracowania materiałów planistycznych do budżetu na 2024 r. mają zastosowanie następujące załączniki:

- a) kalkulacja dochodów i wydatków budżetowych w jednostkach budżetowych szkół przedszkola – załącznik nr 1,
- b) zatrudnienie i wynagrodzenie w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 2,
- c) skutki awansu zawodowego nauczycieli w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 3,
- d) kalkulacja dochodów gromadzonych przez jednostki oświatowe na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych – załącznik nr 4,
- e) kalkulacja wydatków na finansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola – załącznik nr 5,
- f) kalkulacja dochodów i wydatków budżetowych dla pozostałych jednostek budżetowych – załącznik nr 6,
- g) zatrudnienie i wynagrodzenia w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych – załącznik nr 7,
- h) zestawienie przychodów i kosztów dla instytucji kultury - załącznik nr 8,
- i) wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich – załącznik nr 9,
- j) zadania inwestycyjne w 2024 r. – załącznik nr 10.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom referatów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

KALKULACJA
dochodów i wydatków budżetowych w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

								w złotych	
Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Plan wg Uchwały RM z z 29.12.2022 r.	Plan po zmianach na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	% 7:4	% 7:6	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I.	DOCHODY ogółem								
II.	WYDATKI ogółem								
III.	Informacje dodatkowe:								
	Liczba oddziałów	x							
	Liczba uczniów	x							
	Średnie zatrudnienie (etaty)	x							
	w tym: etaty pedagogiczne	x							
	etaty administracji i obsługi	x							

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Y

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA
w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe w złotych									
			Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (suma kolumn 5-12)	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatki np. wychowawstwo	Godziny ponadwymiarowe i zastępstw doraznych	Fundusz nagród	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne i rentowe	Nauczanie indywidualne	Urlopy zdrowotne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Przewidywane wykonanie w 2023 r											
I	<i>Nauczyciele, z tego:</i>											
	dyplomowani											
	mianowani											
	początkujący											
2	<i>Pracownicy administracji</i>											
3	<i>Pracownicy obsługi</i>											
II.	Projekt planu na 2024 r., z tego:											
I	<i>Nauczyciele, z tego:</i>											
	dyplomowani											
	mianowani											
	początkujący											
2	<i>Pracownicy administracji</i>											
3	<i>Pracownicy obsługi</i>											

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

pieczęć jednostki

Dział:

Rozdział:

SKUTKI AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI
w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

L.p.	Wyszczególnienie (podać liczbę osób)	Data awansu zawodowego	Miesięczny skutek finansowy awansu
1	2	3	4
I.	Przewidywane wykonanie w 2023 r		
1	Nauczyciele dyplomowani		
1.1			
1.2			
2	Nauczyciele mianowani		
2.1			
2.2			
II.	Projekt planu na 2024 r. , z tego:		
1	Nauczyciele dyplomowani		
1.1			
1.2			
2	Nauczyciele mianowani		
2.1			
2.2			

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

8

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

KALKULACJA

dochodów gromadzonych przez jednostki oświatowe na wydzielonym rachunku i wydatki nimi sfinansowane

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie <i>(podać tytuły)</i>	§	Plan wg Uchwały RM z z 29.12.2022 r.	Plan po zmianach na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	% 7:4	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Dochody							
I.	Razem dochody							
II.	Stan środków pieniężnych na początek roku							
III.	OGÓŁEM (I + II)							
	Wydatki							
IV.	RAZEM							
V.	Stan środków pieniężnych na koniec roku							
VI.	OGÓŁEM (IV+V)							

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

KALKULACJA
wydatków na finansowanie odpisów
na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
w jednostkach budżetowych szkół i przedszkola

w złotych

Wyszczególnienie (podać tytuły)	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	% 3:2	Uwagi
1	2	3	4	5
Ogółem (I+II+III+IV)				
I Nauczyciele pracujący				
1. Planowana przeciętna liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć)				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu (art. 53 ust. 1KN)				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				
II. Nauczyciele emeryci i renciści				
1. Liczba nauczycieli				
2. Przewidywana roczna wysokość pobieranych emerytur i rent				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (5% z wiersza 2)				
III. Pracownicy administracji i obsługi				
1. Planowana przeciętna liczba zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze pracy (po przeliczeniu na pełny wymiar pracy)				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				
IV. Pracownicy administracji i obsługi - emeryci				
1. Liczba emerytowanych pracowników				
2. Kwota przyjęta do ustalenia odpisu				
3. Wysokość odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (wiersz 1 x wiersz 2)				

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

8

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

KALKULACJA
dochodów i wydatków budżetowych dla pozostałych jednostek budżetowych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	§	Plan wg Uchwały RM z dn. 29.12.2022 r.	Plan po zmianach na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	% 7:4	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY ogółem							
II.	WYDATKI ogółem							

_____ data sporządzenia

_____ sporządził:

_____ zatwierdził:

W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

pieczęć jednostki

Dział:
Rozdział:

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA
w pozostałych gminnych jednostkach organizacyjnych

L. p.	Wyszczególnienie	Liczba etatów	Wynagrodzenia osobowe				
			Wynagrodzenie wynikające ze stosunku pracy ogółem (suma kolumn 5-7)	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatki	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Przewidywane wykonanie w 2023 r.,						
	<i>z tego:</i>						
1	Kadra kierownicza						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy wykonujący prace publiczne						
II.	Projekt planu na 2024 r. ,						
	<i>z tego:</i>						
1	Kadra kierownicza						
2	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych						
3	Pracownicy na stanowiskach robotniczych						
4	Pracownicy wykonujący prace publiczne						

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

8

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

pieczęć jednostki

Dział:

Rozdział:

ZESTAWIENIE
przychodów i kosztów dla instytucji kultury

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Pierwotny plan na 2023 rok	Plan po zmianach na 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.	% 6:3	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Stan środków pieniężnych na początek roku						
II.	Przychody ogółem (1+2)						
	w tym:						
1.	Przychody własne						
	z tego:						
2.	Dotacja z budżetu						
III.	OGÓLEM (I + II)						
IV.	Koszty działalności ogółem						
	z tego:						
V.	Stan środków pieniężnych na koniec roku						
VI.	Dane uzupełniające:						
1.	Średnie zatrudnienie (etaty)						
	w tym: etaty administracji						
	etaty obsługi						
2.	Imprezy kulturalne:						

data sporządzenia

Sporządził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

Zatwierdził:
(imię i nazwisko-stanowisko)

W części opisowej należy podać kalkulacje uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki**						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2024 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				2025 r.		2026 r.
						7	8	9	10			
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ogółem												x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFIS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

** W przypadku, gdy inwestycja przekracza rok 2026 należy wprowadzić kolejne lata

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 530/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 13.09.2023 r.

Zadania inwestycyjne w 2024 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2024 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						7	8	9	10	
				dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Ogółem								

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

- A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFIS, ...)
- B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
- C. Inne źródła