

ZARZĄDZENIE NR 0050.193.2020

Burmistrza Barczewa

z dnia 28 sierpnia 2020 roku

w sprawie: określenia terminów oraz podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) , § 5 ust. 2a rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015 r. poz. 1542 z późniejszymi zmianami) oraz § 2 uchwały nr LIV(412)10 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 30 sierpnia 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Barczewo zarządzam co następuje:

§ 1

1. W terminie do 30 września 2020 roku radni , przedstawiciele jednostek pomocniczych (sołectw , dzielnic miejskich) , reprezentanci społecznych komitetów oraz inne zainteresowane osoby mogą składać w Sekretariacie Urzędu Miejskiego pisemne wnioski dotyczące zadań proponowanych do realizacji w 2021 roku.
2. Wnioski dotyczące projektów zgłaszanych do realizacji w ramach Budżetu Obywatelskiego mogą być składane na zasadach i w terminach określonych uchwałą nr XX(208)2020 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami Barczewa na temat Budżetu Obywatelskiego dla Miasta Barczewa na rok 2021.
3. Wnioski złożone po terminach określonych w ust. 1 i 2 nie będą rozpatrywane w trakcie prac nad projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.
4. Oryginały złożonych wniosków , określonych w ust. 1 , przekazuje się niezwłocznie do właściwych komórek organizacyjnych , kopie wniosku przekazuje się Skarbnikowi Gminy oraz do wiadomości Radzie Miejskiej.
5. Wnioski złożone w ramach Budżetu Obywatelskiego rozpatrywane będą na zasadach określonych uchwałą Rady Miejskiej.

§ 2

1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych , kierowników wydziałów Urzędu Miejskiego oraz pracowników zajmujących samodzielne stanowiska do opracowania w terminie do dnia 10 października 2020 roku :
 - a) propozycji planów finansowych wraz z częścią opisową uzasadniającą przyjęcie proponowanych dochodów i wydatków z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu.
 - b) propozycji przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Propozycje planów finansowych jednostek budżetowych sporządza się w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział , rozdział , paragraf , finansowanie paragrafu) z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania za 2020 rok.
3. Zobowiązuje się Dyrektora Miejskiego Zespołu Oświaty i Zdrowia do sporządzenia zbiorczych zestawień propozycji planów finansowych oraz propozycji przedsięwzięć do WPF w zakresie jednostek organizacyjnych oświaty oraz żłobka. Przy opracowaniu zbiorczego zestawiania wydatków w Dz. 801 – Oświata i wychowanie oraz Dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza przyjmuje się zasadę wzrostu wydatków bieżących w **porównaniu z projektem budżetu na 2020 rok** maksymalnie o kwotę zwiększenia subwencji oświatowej na 2021 rok.
4. Zobowiązuje się Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska do sporządzenia : informacji dotyczącej przewidywanych dochodów i wydatków budżetu gminy w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi . Informację w zakresie przewidywanych dochodów oraz przewidywanych wydatków należy sporządzić w szczególności pełnej klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem wszystkich wydatków związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
5. Zobowiązuje się Kierownika Wydziału Budownictwa i Inwestycji do opracowania planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia wraz z projektem przewidywanych do uzyskania dochodów pochodzących z dotacji .
6. Zobowiązuje się Kierownika Wydziału Budownictwa i Inwestycji do opracowania planu przewidywanych do pozyskania dotacji celowych pochodzących z budżetu krajowego wraz z informacją dotyczącą wysokości niezbędnego wkładu własnego z podziałem na poszczególne zadania przewidziane do realizacji.

7. W związku z zamiarem likwidacji zakładu budżetowego i utworzeniem nowej jednostki budżetowej zobowiązuje się Dyrektora Zakładu Budynków Komunalnych w Barczewie do sporządzenia propozycji planu finansowego w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej (dział , rozdział, paragraf , finansowanie paragrafu) z uwzględnieniem wszystkich rodzajów prowadzonej działalności. W propozycji nie uwzględnia się przewidywanego wykonania za 2020 rok. Propozycja planu finansowego powinna być sporządzona na podstawie przewidywanego wykonania planu finansowego za 2020 rok przychodów i kosztów zakładu budżetowego .
8. Propozycję planów finansowych instytucji kultury oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej sporządza się zgodnie z ustawami o ich utworzeniu z uwzględnieniem przepisów art. 31 ustawy o finansach publicznych.
9. Przy sporządzaniu propozycji planów finansowych jednostek należy stosować przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tekst jednolity Dz.U. z 2015 roku poz. 1542 z późniejszymi zmianami) .
10. W planach finansowych należy uwzględnić skutki wprowadzanej z dniem 1 stycznia 2017 roku centralizacji rozliczeń podatku VAT w Gminie Barczewo.

§ 3

Skarbnik Gminy w terminie do 1 listopada 2020 roku w oparciu o przedłożone materiały z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w niniejszym zarządzeniu , a także obliczone kwoty dochodów własnych , dotacji celowych i subwencji , opracowuje zbiorcze zestawienie przewidywanych dochodów i wydatków budżetu gminy.

§ 4

Po zebraniu materiałów , o których mowa w § 1 , 2 i 3 Burmistrz Barczewa niezwłocznie ustala wykaz najważniejszych zadań przewidzianych do realizacji w 2021 roku oraz w latach następnych.

§ 5

Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2021 rok:

1. podatki i opłaty lokalne , podatek rolny– przyjmuje się stawki podatków obowiązujących na terenie gminy zgodnie z odrębnym zestawieniem
2. dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe przewiduje się wg przewidywanego wykonania za 2020 rok

3. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z informacją Ministra Finansów przekazywaną gminie
4. dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową – 800.000 zł
5. dochody z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie ze szczegółową kalkulacją opracowaną przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
6. pozostałe dochody jednostek budżetowych – zgodnie z propozycją planu opracowaną przez kierowników wydziałów oraz kierowników jednostek organizacyjnych.

§ 6

Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę prac nad projektem wydatków budżetu na 2021 rok:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Za podstawę wyliczenia funduszu płac przyjmuje się wielkość zatrudnienia i wynagrodzeń w miesiącu wrześniu 2020 roku z uwzględnieniem kwot minimalnego wynagrodzenia, wzrostu należnych dodatków za wysługę lat, nagród jubileuszowych, przewidywanych odpraw emerytalnych oraz innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagradzania pracowników.

Wraz z projektem planu finansowego kierownik jednostki zobowiązany jest przedłożyć :

- a) szczegółową kalkulację funduszu płac i pochodnych od wynagrodzeń wraz z podaniem ilości etatów w przeliczeniu na etaty kalkulacyjne
- b) szacunkowy miesięczny koszt wzrostu wynagrodzeń pracowników o 1% z rozbiciem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej.

W przypadku konieczności zwiększenia zatrudnienia kierownik jednostki organizacyjnej lub kierownik wydziału Urzędu Miejskiego zobowiązany jest przedłożyć Burmistrzowi odrębny wniosek zawierający uzasadnienie merytoryczne oraz szczegółową kalkulację koniecznych wydatków.

2. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli – zgodnie z Kartą Nauczyciela z uwzględnieniem przewidywanych zmian oraz regulaminu określającego wysokość i szczegółowe warunki przyznawania nauczycielom dodatków : za wysługę lat, motywacyjnego, funkcyjnego oraz za warunki pracy, a także szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz innych składników wynagrodzenia
3. wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych gminy – nie więcej niż 100 % przewidywanego wykonania za 2020 rok, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w poszczególnych jednostkach

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostek organizacyjnych należy planować w sposób oszczędny i celowy ograniczając je do niezbędnego minimum umożliwiającego bieżące funkcjonowanie jednostki.

4. w przypadku wydatków na zakupy inwestycyjne oraz wydatków związanych z remontami lub niezbędnego zwiększenia innych wydatków bieżących kierownik jednostki przedkłada Burmistrzowi odrębny wniosek z określeniem wielkości koniecznych wydatków wraz uzasadnieniem merytorycznym i kalkulacją kosztów.

§ 7

Pozostałe wskaźniki:

1. planowanie inwestycji na 2021 rok powinno być zgodne z wykazem przedsięwzięć uchwalonym w Wieloletniej Prognozie Finansowej
2. do projektu budżetu na 2021 rok w pierwszej kolejności przyjęte zostaną inwestycje rozpoczęte oraz inwestycje, które mają największe szanse na uzyskanie dofinansowania w ramach poszczególnych programów operacyjnych
3. w projekcie budżetu należy uwzględnić projekty wybrane do realizacji w ramach Budżetu Obywatelskiego do kwoty 248.000 zł.
4. w projekcie budżetu należy uwzględnić wydatki funduszy sołeckich do kwoty 727.164,92 zł.
5. w projekcie budżetu na 2021 rok należy uwzględnić jako rozchody zgodnie z harmonogramem przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek.

§ 8

Projekt budżetu na 2021 rok oraz projekty planów finansowych samorządowych jednostek budżetowych sporządza się pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej - dział, rozdział, paragraf, finansowanie paragrafu.

§ 9

Przyjęte wielkości stanowią podstawę do opracowania propozycji planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w trakcie prac nad projektem budżetu na 2021 rok.

§ 10

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznych.

BURMISTRZ BARCZEWNA
Andrzej Maciejowski
Andrzej Maciejowski

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 0050.193.2020
z dnia 28 sierpnia 2020 roku

Propozycja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

jednostka organizacyjna/wydział UM Barczewo

nazwa jednostki/wydziału

Nazwa i cel	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Jednostk a odpowied zialna	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata do końca realizacji zadania)				Limit zobowiązań
	Od	Do	Dział/Ro dział	§				2021	2022	2023	2024	
1	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12	14
Przedsięwzięcia ogółem												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
1) programy, projekty lub zadania (razem)												
- wydatki bieżące												
- wydatki majątkowe												
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)												
- wydatki bieżące												
program 1 ogółem												
- wyszczególnienie												

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2021										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	z tego:					z tego:					
							Środki z budżetu krajowego**		Środki z budżetu UE			Wydatki razem (10+11+12)		Wydatki razem (14+15+16+17)		z tego, źródła finansowania:	
					pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowa nie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	
6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17						
1	Wydatki majątkowe	x		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
Program :																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
Nazwa projektu:																	
1,1	Razem wydatki:																
	z tego: 2017 r.																
	2018 r.																
	2019 r.																
	2020 r.																
	2021 r.																
Program																	
Priorytet:																	
Działanie:																	
1,2	Nazwa projektu:																

