

ZARZĄDZENIE nr 71/2018
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLINIEC
z dnia 29.08.2018r.

w sprawie procedury przygotowania i opracowania materiałów analitycznych i planistycznych do projektu budżetu na rok 2019 przez kierowników wydziałów Urzędu Gminy i Miasta w Węglińcu, podległe jednostki i zakłady budżetowe.

Na podstawie art.233 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017r. poz.2077) oraz §1 uchwały nr 319/XLIII/10 z dnia 4 listopada 2010r. Rady Miejskiej Węglińca w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Węglińiec Burmistrz Gminy i Miasta Węglińca zarządza, co następuje:

§ 1

1. Zobowiązuje się osoby wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia do przygotowania i przedstawienia Skarbnikowi Gminy i Miasta Węglińiec, materiałów dla opracowania projektu budżetu Gminy i Miasta Węglińiec na 2019 rok.
2. Wykaz materiałów oraz terminy ich dostarczenia **Skarbnikowi** określa załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia. Kierownicy jednostek obsługiwanych przez CUW przekazują Głównej Księgowej CUW dane do obliczeń w terminie umożliwiającym sporządzenie kompleksowej informacji przez ich jednostkę dla Skarbnika.
3. Wydział UR zobowiązuje się do poinformowania mieszkańców Gminy i Miasta, sołtysów oraz przedstawicieli stowarzyszeń o rozpoczęciu prac nad budżetem Gminy i Miasta oraz o możliwości wnoszenia uwag, wniosków ze wskazaniem osób odpowiedzialnych zgodnie z załącznikiem nr 1 za poszczególne sprawy.

§ 2

1. Do 21 września 2018 roku Skarbnik Gminy i Miasta Węglińiec, Wydział Finansowy Urzędu Gminy i Miasta w Węglińcu oraz kierownicy wydziałów Urzędu dokonują analizy oraz wstępnej syntezy potrzeb, jak również przedstawiają materiały i przygotowane zestawienia stałych obligatoryjnych wydatków budżetowych w poszczególnych działach budżetu.
2. Wydatki budżetowe na 2019 rok planuje się na podstawie założeń opracowanych przez jednostki realizujące budżet z uwzględnieniem zapisów niniejszego zarządzenia, zarządzenia nr 66/2013 w sprawie procedury opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węglińiec oraz wytycznych Burmistrza i Skarbnika Gminy i Miasta:
 - wydatki rzeczowe administracyjne planuje się wzrost o średnioroczny wskaźnik inflacji na 2019 rok- 2,3 procent
 - przy planowaniu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi uwzględnia się ogłoszony w terminie do 15.09.2018r. poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę – przewidywany poziom tego wynagrodzenia 2.220,00zł
 - w 2019 roku planuje się wzrost wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 5%.
3. Dochody budżetowe w 2019 roku planuje się uwzględniając następujące założenia:
 - sprzedaż nieruchomości - zgodnie z planem sporządzonym przez kierownika IK,
 - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – kalkulacja sporządzona przez kierownika IK
 - podatki lokalne-skalę ich zmiany określa Burmistrz Gminy i Miasta w Węglińcu,
 - odsetki-określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie analizy wykonania w 2018 roku,
 - podatek od spadków i darowizn oraz wpływy z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych - określa Skarbnik Gminy i Miasta Węglińiec na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2018r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB
 - podatek dochodowy, subwencje, dotacje - przyjmuje się wielkość określoną w założeniach do budżetu przekazanych przez Ministerstwo Finansów i dysponentów
 - dochody z tytułu pozyskanych środków zewnętrznych, w tym z budżetu Unii Europejskiej – określa kierownik UR na podstawie harmonogramu realizacji umów.
 - pozostałe dochody - określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2018r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB.

§ 3

1. Do dnia 12 października 2018r. Skarbnik Gminy wraz z kierownikami wydziałów opracuje wstępny projekt uchwały budżetowej na 2019 rok wraz z projektami uchwał obojętnych.
2. W dniach 12 października- 19 października 2018r. przeprowadzona zostanie zespołowa analiza wstępnego projektu oraz ewentualna jego korekta.
3. Szczegółowy harmonogram i procedurę prac nad projektem budżetu określa załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy i Miasta w Węglińcu i osobom wymienionym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Gminy i Miasta Węglińiec
Stanisław Mikołajczyk

Lp.	DZIAŁ BUDŻETU	REALIZUJĄCY	RODZAJ MATERIAŁÓW	TERMIN
1	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 010	Osowska Marzena Ząbkowska Anna Pawłowska Irena	• dochody na podstawie planu sprzedaży gruntów • wydatki wg wykonania w 2018r. • zestawienie wnioskowanych wydatków inwestycyjnych z częścią opisową, uzasadnienie wydatków i przyjęte założenia	21.09.2018 r
2	LEŚNICTWO 020	Osowska Marzena Nowakowska Magdalena	• wg poziomu wykonania w br. wraz z częścią opisową	21.09.2018 r
3	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 600	Osowska Marzena Piffer Iwona Sochoń Renata Sokołowski Ryszard	• plan rzeczowo-finansowy remontów dróg i chodników • plan rzeczowo-finansowy modernizacji i budowy dróg • remonty przystanków i wydatki inwestycyjne • zestawienie wstępnej kalkulacji kosztów, opis przyjętych założeń przy planowaniu, uzasadnienie wydatków, • wydatki na bieżące utrzymanie dróg	21.09.2018 r
4	GOSPODARKA MIESZKANIOWA 700 <i>Wyceny i podziały geodezyjne</i>	Osowska Marzena Podkalicka Mariola	• plan sprzedaży nieruchomości oraz wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności • zapotrzebowanie na wyceny, koszty sprzedaży-przyjęte założenia do ww. planów • podatek od nieruchomości od majątku gminnego • kalkulacja nowych stawek opłat za użytkowanie wieczyste	21.09.2018 r
5	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 710	Pawłowska Irena Piffer Iwona Sochoń Renata	• przewidywane wpływy z tytułu usług na cmentarzach • plan wydatków bieżących i inwestycyjnych na cmentarzach • przewidywane wydatki na decyzje o warunkach zabudowy i zmiany planów zagospodarowania przestrzennego	21.09.2018 r
6	ADMINISTRACJA PUBLICZNA 750	Ząbkowska Anna Pawłowska Irena Papla Marcin Ferens Tomasz Janczak Maria Adamczyk Agata Bodźek Ilona	• zapotrzebowanie w układzie rzeczowo-finansowym, • specyfikacja wydatków wg poszczególnych §§ i planowanych zmian, opis przyjętych założeń • zestawienie wydatków w ramach funduszu sołeckiego • wydatki związane z promocją gminy • wydatki CUW • inne szczególne wydatki, w tym opracowania strategiczne niezbędne dla pozyskania środków zewnętrznych • przewidywane dochody z tytułu dzierżawy majątku gminnego	21.09.2018 r
7	Dział 751 i 752	Ząbkowska Anna Ferens Tomasz	• sporządzenie planu rzeczowego wydatków na podstawie wielkości otrzymanych dotacji z budżetu państwa	21.09.2018 r
8	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ. 754	Papla Marcin Stefańska Marzena Ząbkowska Anna Adamczyk Agata OSP z terenu gminy Ferens Tomasz	• harmonogram i wielkość wydatków związanych z utrzymaniem jednostek OSP -przyjęte założenia do planu • wykaz planowanych remontów i wydatków inwestycyjnych, • plan wydatków na Fundusz Wsparcia Policji, Straży Granicznej, Straży Pożarnej • plan innych wydatków w zakresie bezpieczeństwa publicznego • oszacowanie kwoty rezerwy budżetowej na zarządzanie kryzysowe i wydatków na obronę cywilną	21.09.2018 r
9	DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT 756	Pawłowska Irena Koziarska Małgorzata Bodźek Ilona Koziarska Małgorzata	• skalkulowanie dochodów z poszczególnych tytułów podatkowych • przygotowanie projektów uchwał okolobudżetowych z kalkulacją stawek podatkowych	21.09.2018 r
10	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 757	Zawisza Jolanta	• kalkulacja na podstawie zawartych umów kredytowych i prognoz stóp procentowych	21.09.2018 r
11	REZERWY BUDŻETOWE 758	Zawisza Jolanta Mikołajczyk Stanisław	• opis i zestawienie z propozycjami przyszłego ich wykorzystania	21.09.2018 r
12	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801 <i>S.P. Węglińiec S.P. Ruszów S.P. Czerwona Woda</i>	Puzon Monika Salas Sylwia Droś Irena Ławniczak Lilla Bogacz Beata Adamczyk Agata Osowska Marzena	• arkusze organizacyjne szkoły i zespołów szkół (plan wydatków na fundusz plac i pochodne) • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz plac- kalkulacja • dochody i wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów • część opisowa i przyjęte założenia przez dyrektorów • kalkulacja wydatków na dowozy,koordynację sportu szkolnego • zestawienie potrzeb remontowo-inwestycyjnych	21.09.2018 r
13	OŚWIATA I WYCHOWANIE	Puzon Monika Zawadzka Agnieszka	• arkusze organizacyjne przedszkola(plan wydatków na fundusz plac i pochodne)	21.09.2018 r

Az

	801 <i>Przedszkola: Węgliniec Czerwona Woda, Ruszków, Stary Węgliniec</i>	Bogacz Beata	• dochody i wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz płac-kalkulacja • część opisowa i przyjęte założenia przez dyrektora • kalkulacja dotacji dla przedszkoli niepublicznych oraz dochodów z tytułu refundacji wydatków • plan rzeczowo- finansowy wg wykonania w 2018r.	
14	OCHRONA ZDROWIA 851 <i>Fundusz PAiRPA i zwalczania narkomanii</i>	Walczak Bogdan Sroka Grażyna Czapiewska Barbara	• przewidywane wydatki na utrzymanie świetlic środowiskowych, • kalkulacja kwot na diety członków komisji i pozostałe wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii • plan wydatków na programy profilaktyczne, • planowane dotacje dla publicznych jednostek ochrony zdrowia	21.09.2018 r
15	POMOC SPOŁECZNA 852	Sroka Grażyna	• plan dochodów i wydatków zadań zleconych • plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2018r. • kalkulacja wydatków MGOPS w układzie rzeczowo-finansowym • kalkulacja wydatków na pobyt osób w domach pomocy społecznej • kalkulacja potrzeb na dodatki mieszkaniowe • kalkulacja środków na dożywianie, wypłaty zasiłków i innych świadczeń z pomocy społecznej	21.09.2018 r
16	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 854 <i>Świetlice szkolne, Stypendia</i>	Puzon Monika Bogacz Beata Salas Sylwia Droś Irena Sroka Grażyna	• arkusze organizacyjne szkół (plan wydatków na fundusz płac i pochodne) • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz płac • kalkulacja wypłat stypendiów Burmistrza • kalkulacja wypłat stypendiów socjalnych	21.09.2018 r
17	RODZINA 855	Sroka Grażyna Ząbkowska Anna	• plan dochodów i wydatków zadań zleconych • plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2018r. • kalkulacja wydatków związanych ze wspieraniem rodziny	21.09.2018 r
18	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 900	Osowska Marzena Ząbkowska Anna Nowakowska M. Piffer Iwona Polewski Krzysztof Sokołowski Ryszard	• plan remontowo-inwestycyjny mienia komunalnego-uzasadnienie i założenia do planu, • kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami, • plan oczyszczania i utrzymania zieleni w mieście i gminie, • plan wydatków na ochronę środowiska, • plan wydatków na oświetlenie uliczne, • przyjęte założenia działalności zakładu komunalnego • plan wydatków na gospodarkę komunalną –bieżące utrzymanie • kalkulacja stawek dotacji przedmiotowych, • plan wydatków na gospodarkę wodno-ściekową (z założeniami)	21.09.2018 r
19	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 921 <i>Domy kultury, biblioteki, świetlice, imprezy kulturalne</i>	Walczak Bogdan Stefańska Marzena Adamczyk Agata Bogacz Beata	• określenie funduszu płac i pochodnych jednostek kultury • przewidywane prognozy funkcjonowania i założenia planu rzeczowo- finansowego, • harmonogram finansowy imprez kulturalnych organizowanych przez gminę i instytucję kultury • plan inwestycji w obiektach kultury oraz konserwacji zabytków	21.09.2018 r
20	KULTURA FIZYCZNA 926 <i>- działalność klubów sportowych -imprezy sportowe</i>	Adamczyk Agata Czapiewska Barbara Ząbkowska Anna Osowska Marzena	• plan rzeczowo-finansowy wydatków, przyjęte założenia, uzasadnienie wydatków, • plan finansowania sportu i kultury fizycznej organizowanej przez organizacje pożytku publicznego • przewidywane wydatki na utrzymanie obiektów sportowych • plan remontów i inwestycji na obiektach sportowych	21.09.2018 r
21	STATYSTYKA I PROGNOZY	Zawisza Jolanta Adamczyk Agata Papla Marcin	• analiza kształtowania się dochodów i wydatków w latach 2017-2018 oraz prognoza dochodów i wydatków do 2029r. • koordynacja całości prac nad budżetem, informacje i sporządzenie uzasadnienia	21.09.2018 r
22	POMOC ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM <i>(wszystkie działy budżetu)</i>	Adamczyk Agata Bogacz Beata Czapiewska Barbara Papla Marcin	• zbiorczy wykaz wniosków podmiotów wraz z ich weryfikacją formalno-prawną i opinią, • wykaz zadań i działań, formy i rodzaje wsparcia lub pomocy, wraz z kosztami, informacją o terminach i przedmiocie ewentualnych konkursów,	21.09.2018 r
23	ZESTAWIENIE WYDATKÓW NA PROJEKTY I PROGRAMY, W TYM ZE ŚRODKÓW UE	Adamczyk Agata Osowska Marzena	• zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją programów, w tym współfinansowanych ze środków UE oraz innych środków zewnętrznych na podstawie harmonogramów	21.09.2018 r

HARMONOGRAM I PROCEDURA UCHWALENIA BUDŻETU

Termin realizacji	Wyszczególnienie	Realizujący
Do 21.09.2018r.	→ przedłożenie materiałów planistycznych	Kierownicy Wydziałów UGiM, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy
12.10.2018r.	→ opracowanie projektu budżetu	Skarbnik Gminy,
12.10-19.10.2018r.	→ analiza wstępna projektu budżetu	Burmistrz, Skarbnik
Do 15.11.2018r.	→ przekazanie projektu budżetu Radzie Miejskiej w Węglińcu,	Burmistrz
Do 31.12.2018r. <i>(szczegółowe ustalenie dat poszczególnych czynności w kompetencji Przewodniczącego Rady Miejskiej)</i>	→ ocena i dyskusja nad projektem budżetu, → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie uchwał ośrołobudżetowych → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie wniosków do budżetu,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie uchwał ośrołobudżetowych	Rada Miejska
	→ ostateczne rozpatrzenie wniosków do budżetu, → zaopiniowanie pozostałych uchwał ośrołobudżetowych (nie rozpatrzonych w pierwszym terminie), → zapoznanie się i zaopiniowanie załączników i innych informacji do uchwały ośrołobudżetowej,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie pozostałych uchwał ośrołobudżetowych i innych aktów wykonawczych do budżetu	Rada Miejska
	Sesja Rady Miejskiej – przyjęcie budżetu Gminy i Miasta Węglińiec na 2019rok.	Rada Miejska

A