

ZARZĄDZENIE nr 82/2019
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLINIEC
z dnia 09.09.2019r.

w sprawie procedury przygotowania i opracowania materiałów analitycznych i planistycznych do projektu budżetu na rok 2020 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 2019r. poz.869) oraz §1 uchwały nr 319/XLIII/10 z dnia 4 listopada 2010r. Rady Miejskiej Węglińca w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Węgliniec 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 Węgliniec, materiałów dla opracowania projektu budżetu Gminy i Miasta Węgliniec na 2020 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 UWiR 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 30 września 2019 roku Skarbnik Gminy i Miasta Węgliniec, 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 2020 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 Węgliniec oraz wytycznych Burmistrza i Skarbnika Gminy i Miasta:
 - wydatki rzeczowe administracyjne planuje się wzrost o średnioroczny wskaźnik inflacji na 2020 rok- 2,5 procent;
 - przy planowaniu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi uwzględnia się ogłoszony w terminie do 15.09.2019r. poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę – przewidywany poziom tego wynagrodzenia 2.450,00zł, przy czym należy uwzględnić zasadę, że do minimalnego wynagrodzenia za pracę nie wlicza się dodatku stażowego;
 - w 2020 roku planuje się wzrost wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 2%.
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 2019 roku,
 - podatek od spadków i darowizn oraz wpływy z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych - określa Skarbnik Gminy i Miasta Węgliniec na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2019r. 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 UWiR na podstawie harmonogramu realizacji umów.
 - pozostałe dochody - określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2019r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB.

§ 3

1. Do dnia 21 października 2019r. Skarbnik Gminy wraz z kierownikami wydziałów opracuje wstępny projekt uchwały budżetowej na 2020 rok wraz z projektami uchwał obojętnych.
2. W dniach 21 października- 28 października 2019r. 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 Węgliniec

Mariusz Wieczorek

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 2019r. • zestawienie wnioskowanych wydatków inwestycyjnych z częścią opisową, uzasadnienie wydatków i przyjęte założenia	30.09.2019 r.
2	LEŚNICTWO 020	Osowska Marzena Nowakowska Magdalena	• wg poziomu wykonania w br. wraz z częścią opisową	30.09.2019 r.
3	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 600	Osowska Marzena Piffer Iwona Bursy-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	30.09.2019 r.
4	TURYSTYKA 630	Matuszewski Mirosław Walczak Bogdan Adamczyk Agata	• plan finansowania zadań z zakresu upowszechniania turystyki organizowanych przez organizacje pożytku publicznego i instytucję kultury	30.09.2019 r.
5	GOSPODARKA MIESZKANIOWA 700 <i>Wyceny i podziały geodezyjne</i>	Osowska Marzena Podkalicka Mariola Bodźek Ilona	• 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 • przewidywane dochody z tytułu dzierżawy majątku gminnego	30.09.2019 r.
6	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 710	Pawłowska Irena Piffer Iwona Bursy-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	30.09.2019 r.
7	ADMINISTRACJA PUBLICZNA 750	Ząbkowska Anna Pawłowska Irena Papla Marcin Ferens Tomasz Biardzka Alicja Adamczyk Agata	• 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	30.09.2019 r.
8	Dział 751 i 752	Ząbkowska Anna Ferens Tomasz	• sporządzenie planu rzeczowego wydatków na podstawie wielkości otrzymanych dotacji z budżetu państwa	30.09.2019 r.
9	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	30.09.2019 r.
10	DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT 756	Pawłowska Irena Koziarska Małgorzata Bodźek Ilona Koziarska Małgorzata	• skalkulowanie dochodów z poszczególnych tytułów podatkowych • przygotowanie projektów uchwał ośrodbudżetowych z kalkulacją stawek podatkowych	30.09.2019 r.
11	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 757	Zawisza Jolanta	• kalkulacja na podstawie zawartych umów kredytowych i prognoz stóp procentowych	30.09.2019 r.
12	REZERWY BUDŻETOWE 758	Zawisza Jolanta Więczorek Mariusz	• opis i zestawienie z propozycjami przyszłego ich wykorzystania	30.09.2019 r.
13	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801 <i>S.P. Węgliniec S.P. Ruszów S.P. Czerwona Woda</i>	Puzon Monika Salas Sylwia Droś Irena Ławniczak Lilla Zawadzka Agnieszka Bogacz Beata	• arkusze organizacyjne szkół i przedszkola (plan wydatków na fundusz płac i pochodne) • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz plac-kalkulacja • dochody/wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów • część opisowa i przyjęte założenia przez dyrektorów	30.09.2019 r.

		Adamczyk Agata Osowska Marzena	- kalkulacja wydatków na dowozy, koordynację sportu szkolnego - kalkulacja dotacji dla przedszkoli niepublicznych oraz dochodów z tytułu refundacji wydatków - zestawienie potrzeb remontowo-inwestycyjnych - plan rzeczowo- finansowy wg wykonania w 2019r.	
14	OCHRONA ZDROWIA 851 <i>Fundusz PAiRPA i zwalczania narkomanii</i>	Walczak Bogdan Sroka Grażyna Matuszewski Mirosław Adamczyk Agata	- 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	30.09.2019 r.
15	POMOC SPOŁECZNA 852	Sroka Grażyna	- plan dochodów i wydatków zadań zleconych - plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2019r. - kalkulacja wydatków MGOPS w układzie rzeczowo-finansowym - kalkulacja wydatków na pobyt osób w domach pomocy społecznej - kalkulacja środków na dodatki mieszkaniowe, dożywianie, wypłaty zasiłków i innych świadczeń z pomocy społecznej	30.09.2019 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 plac i pochodne) - wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz plac - kalkulacja wypłat stypendiów Burmistrza - kalkulacja wypłat stypendiów socjalnych	30.09.2019 r.
17	RODZINA 855	Sroka Grażyna Ząbkowska Anna Osowska Marzena	- plan dochodów i wydatków zadań zleconych - plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2019r. - kalkulacja wydatków związanych ze wspieraniem rodziny - plan wydatków inwestycyjnych	30.09.2019 r.
18	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 900	Osowska Marzena Ząbkowska Anna Nowakowska M. Fink Piotr 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)	30.09.2019 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 plac 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	30.09.2019 r.
20	KULTURA FIZYCZNA 926 <i>- działalność klubów sportowych -imprezy sportowe</i>	Adamczyk Agata Matuszewski Mirosław Ząbkowska Anna Osowska Marzena	- plan rzeczowo-finansowy wydatków, przyjęte założenia, uzasadnienie wydatków, - plan finansowania sportu i kultury fizycznej organizowanej przez organizację pożytku publicznego - przewidywane wydatki na utrzymanie obiektów sportowych - plan remontów i inwestycji na obiektach sportowych	30.09.2019 r.
21	STATYSTYKA I PROGNOZY	Zawisza Jolanta Adamczyk Agata Papla Marcin	- analiza kształtowania się dochodów i wydatków w latach 2018-2019 oraz prognoza dochodów i wydatków do 2029r. - koordynacja całości prac nad budżetem, informacje i sporządzenie uzasadnienia	30.09.2019 r.
22	REALIZACJA ZADAŃ GMINY ZLECANA ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM <i>(wszystkie działy budżetu)</i>	Adamczyk Agata Bogacz Beata Matuszewski Mirosław 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,	30.09.2019 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	30.09.2019 r.

HARMONOGRAM I PROCEDURA UCHWALENIA BUDŻETU

Termin realizacji	Wyszczególnienie	Realizujący
Do 30.09.2019r.	→ przedłożenie materiałów planistycznych	Kierownicy Wydziałów UGiM, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy
21.10.2019r.	→ opracowanie projektu budżetu	Skarbnik Gminy,
21.10-28.10.2019r.	→ analiza wstępna projektu budżetu	Burmistrz, Skarbnik
Do 15.11.2019r.	→ przekazanie projektu budżetu Radzie Miejskiej w Węglińcu,	Burmistrz
Do 31.12.2019r. <i>(szczegółowe ustalenie dat poszczególnych czynności w kompetencji Przewodniczącego Rady Miejskiej)</i>	→ ocena i dyskusja nad projektem budżetu, → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie uchwał obołobudżetowych → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie wniosków do budżetu,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie uchwał obołobudżetowych	Rada Miejska
	→ ostateczne rozpatrzenie wniosków do budżetu, → zaopiniowanie pozostałych uchwał obołobudżetowych (nie rozpatrzonych w pierwszym terminie), → zapoznanie się i zaopiniowanie załączników i innych informacji do uchwały obołobudżetowej,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie pozostałych uchwał obołobudżetowych i innych aktów wykonawczych do budżetu	Rada Miejska
	Sesja Rady Miejskiej – przyjęcie budżetu Gminy i Miasta Węglińiec na 2020rok.	Rada Miejska