

**ZARZĄDZENIE NR 1572.2018
PREZYDENTA MIASTA ELKU**

z dnia 28 sierpnia 2018 r.

**w sprawie: opracowania materiałów dotyczących budżetu i wieloletniej prognozy finansowej
na 2019 rok.**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz § 8 Uchwały Nr LVIII/512/10 Rady Miasta Elku z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej miasta Elku, zarządzam co następuje:

§ 1. 1. a) Komunalne jednostki organizacyjne miasta Elku składają naczelnikowi wydziału merytorycznie nadzorującego jednostkę projekty planów finansowych wydatków bieżących na 2019 rok w zakresie zadań własnych, w terminie do dnia 17 września 2018 r.,

b) Jednostki oświatowe i edukacyjne wraz z planami finansowymi na 2019 r. składają plany dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2019 roku – załącznik nr 3 do zarządzenia.

c) Komunalne jednostki organizacyjne miasta Elku składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznikiem nr 5 - w terminie do dnia 18 września 2018 r.

2. Naczelnicy wydziałów, Kierownik Biura ZIT MOF składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie programów i projektów nieinwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznikiem nr 5. - w terminie do dnia 20 września 2018 r.

3. Naczelnicy wydziałów, Kierownik Biura ZIT MOF, Pełnomocnik Prezydenta ds. współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz Komendant Straży Miejskiej:

a) składają, zaakceptowane przez właściwego merytorycznie Prezydenta, plany wydatków bieżących w zakresie realizowanych zadań własnych (wraz z otrzymanymi i przeanalizowanymi planami wydatków bieżących jednostek) wraz z załącznikami nr 1, 2, 3 oraz informację odnośnie planowanych dochodów budżetowych i tendencji w kształtowaniu się poszczególnych dochodów w przyszłości (w dodatkowym piśmie np. przewodnim) Skarbnikowi Miasta - w terminie do dnia 24 września 2018 r.,

b) wydział edukacji, po zatwierdzeniu planów przez właściwego Prezydenta, wprowadza plany wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków bieżących na projekty realizowane z udziałem środków UE) jednostek organizacyjnych do systemu Bestia – w terminie do dnia 24 września 2018 r.,

c) składają Prezesowi Zespołu Inwestycji Sp. z o. o w Elku plany w zakresie wydatków inwestycyjnych (z wyłączeniem projektów realizowanych z udziałem środków UE) wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 4, plany powinny zawierać również planowane wydatki inwestycyjne nadzorowanych jednostek - w terminie do dnia 20 września 2018 r.

d) składają Naczelnikowi Wydziału Strategii i Rozwoju plany w zakresie wydatków i dochodów na programy i projekty inwestycyjne i nieinwestycyjne realizowane z udziałem środków z UE wraz z „Kartami zadań” – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 5. - w terminie do dnia 20 września 2018 r.

e) składają Skarbnikowi Miasta plany wydatków majątkowych pozostałych (dotacje na wydatki inwestycyjne, udziały w spółkach) wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 - w terminie do dnia 26 września 2017 r.

f) Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju składa, plany w zakresie wydatków i dochodów na programy i projekty nieinwestycyjne realizowane z udziałem środków z UE wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 5, Skarbnikowi Miasta - w terminie do dnia 20 września 2018 r.

4. Naczelnik wydziału Strategii i Rozwoju wraz z Prezesem Zespołu Inwestycji Sp. z o. o w Elku opracowują zbiorcze zestawienie planowanych wydatków inwestycyjnych, w tym wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych (z UE) przekazują Skarbnikowi Miasta wraz z załącznikami nr 1, 4, 5 – w terminie do dnia 28 września 2018 r.

5. Informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik nr 6 i 7 (zgodnie z uchwałą nr LVIII/512/10 Rady Miasta Ełku z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Ełku) Naczelnicy wydziałów przekazują do Biura Rady Miasta Ełku - w terminie do dnia 10 listopada 2018 r.

6. Plany finansowe w zakresie wydatków finansowanych z dotacji z budżetu państwa powinny zostać złożone z kartami zadań - załącznik nr 1, niezwłocznie po otrzymaniu informacji, decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego lub instytucji dysponującej dotacjami.

7. Wydatki wieloletnie (umowy niezwiązane z realizacją programów i projektów z udziałem środków z UE) należy wyszczególnić, z podziałem na kwoty i lata, w załączniku nr 1 - opis planowanego do realizacji zadania.

§ 2. Projekty planów są opracowywane w układzie klasyfikacji budżetowej do paragrafu, ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U 2014, poz. 1053 z późn. zm.).

§ 3. 1. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych z wydziałów, wyszacowanych dochodów własnych budżetu, subwencji i środków z budżetu państwa, Skarbnik Miasta w terminie do 30 września 2018 r. opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu, które przedkłada Prezydentowi Miasta.

2. Prezydent dokonuje weryfikacji otrzymanych materiałów i ustala ostateczną wersję projektu budżetu Miasta w terminie do dnia 7 listopada 2018 r.

§ 4. 1. Dopuszczalny wzrost wynagrodzeń i pochodnych - do 2% , z zastrzeżeniem związanym z funkcjonowaniem regulacji wynikających z „Karty nauczyciela”, pozostałe wydatki bieżące wzrost do 1% ogólnej kwoty wydatków na zadania własne, jakimi dysponuje wydział/biuro/pełnomocnik wraz podległymi jednostkami. Wydatki na realizowane zadania własne należy zaplanować na cały okres realizacji tych zadań w 2019 r.

2. Procentowe zwiększeniu wydatków należy odnosić do planu wynikającego z uchwały nr XXXIX.393.17 Rady Miasta Ełku z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Ełku na rok 2018.

3. Zadania z zakresu administracji rządowej lub inne przyjęte do realizacji – na podstawie wytycznych przekazanych przez odpowiednie organy właściwej administracji.

§ 5. Pozostałe założenia:

1. Wysokość odpisu przypadającego na pracownika na fundusz świadczeń socjalnych wg właściwych przepisów.

2. Podstawa planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” i zatwierdzone plany organizacyjne.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się: kierownikom jednostek organizacyjnych miasta, naczelnikom wydziałów, Pełnomocnikowi Prezydenta ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi, Komendantowi Straży Miejskiej, Kierownikowi Biura ZIT MOF i Prezesowi Zespołu Inwestycji Sp. z o. w Ełku.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta Ełku.

PREZYDENT MIASTA

Tomasz Andrukiewicz

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 1572.2018
Prezydenta Miasta Ełku
z dnia 28 sierpnia 2018 r.

Nazwa wydziału merytorycznego/biura

.....

1. Nazwa zadania:

Nr zadania (PUMA)W/Z/U/P.....

W(zadania własne)/Z (zadania zlecone)/ U (zadania finansowane ze środków z UE)

/P (zadania wynikające z porozumień/umów z innymi j. s. t.)

Klasyfikacja wydatków budżetowych: dział: rozdział:

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

Razem planowane wykonanie 2018 r. zł; plan 2019 r. zł

Klasyfikacja dochodów budżetowych: dział: rozdział:

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

§.....; planowane wykonanie 2018 r.: zł; plan: 2019 r. zł

Razem planowane wykonanie 2018 r. zł; plan 2019 r. zł

Osoba odpowiedzialna za realizację zadania:

Opis planowanego do realizacji zadania:

(Opis poszczególnych zadań planowanych do realizacji w 2019 r. powinien zawierać: charakterystykę stanu istniejącego, zakres realizowanych zadań przez wydział merytoryczny/biuro, sposób realizacji zadania, uzasadnienie szacowanych lub określonych umową/porozumieniem kwot wydatków, uzasadnienie zwiększeń lub zmniejszeń wydatków w porównaniu do roku ubiegłego w przypadku zadań realizowanych w 2018 r., określone konsekwencje finansowe na lata następne w przypadku projektów współfinansowanych ze środków UE, wyszczególnienie możliwości do pozyskania dochodów na realizację zadania).

.....

PREZYDENT MIASTA

Tomasz Andrukiewicz

Zestawienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu Miasta Elku realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2019 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji	
					podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych					0	0
Ogółem udzielone dotacje					0	0

Sporządził:

Zatwierdził:
data

popis

PREZYDENT MIASTA
Tomasz Andrukiewicz

jednostki budżetowe określone w ustawie o systemie oświaty
Dochoody gromadzone na wydziałowych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki, klasyfikacja budżetowa)	Stan środków obrotowych** na początek roku	Dochody		Wydatki		Stan środków obrotowych** na koniec roku
			kwota	kwota	kwota		
7	2	3	5	7		8	
1.							
	Dział rozdział.....						
	§						
2.							
3.							
4.							
5.							
	Ogółem		0			0	

** stan środków pieniężnych

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....
data

.....
podpis

PREZYDENT MIASTA

Tomasz Andrzejewicz

załącznik nr 4 do zarządzenia nr 1572.2018 Prezydenta Miasta
Ełku z dnia 28 sierpnia 2018 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2019 r.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne	w tym źródła finansowania			Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
							dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
					10+9+8=6	10+9+8=7					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Razem							x	x	x		x
Ogółem inwestycje roczne i wieloletnie (6+7)					x						x

* np.: dotacje, środki z funduszy krajowych, innych j. s. t., środki krajowe na dofinansowanie inwestycji

Sporządził:

PREZYDENT MIASTA

Zatwierdził:

Tomasz Anarukiewicz

data podpis

Nazwa wydziału/jednostki organizacyjnej Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (8+7)	w tym:			Planowane wydatki 2019 r.					z tego:			
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (8+13)	Środki z budżetu krajowego**		Wydatki razem (14+15+16+17)	Środki z budżetu UE		pożyczki i kredyty	pożyczki na refinansowanie z budżetu państwa	obligacje	pozostałe
								pożyczki i kredyty	obligacje		pożyczki i kredyty	obligacje				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Wydatki majątkowe razem:	x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
1.1	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego: 2019 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2020 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2021 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2022 r.**			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
1.2	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego: 2019 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2020 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2021 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2022 r.**			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3															
2	Wydatki bieżące razem:	x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Program:															
	Priorytet:															
	Działanie:															
	Nazwa projektu:															
2.1	Razem wydatki:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego: 2019 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2020 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2021 r.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2022 r.**			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2															
	Ogółem (1+2)	x		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

** środki własne Jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

*** rok 2022 do wykorzystania fakultatywnego

Sporządził:

Zatwierdził:

data

podpis

PREZYDENT MIASTA
Tomasz Anturkiewicz

załącznik nr 6 do zarządzenia nr 1572.2018 Prezydenta Miasta Elku z dnia 28 sierpnia 2018 r.

**Projekt budżetu gminy na rok 2019 r.
Planowane zatrudnienie i wynagrodzenia**

Dział rozdział.....

		Przewidywane wykonanie w 2018 r.	Plan na rok 2019	% 4:3
1	2	3	4	5
1	Wynagrodzenie ogółem			
	a) wynagrodzenia osobowe w tym: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, nagrody uznaniowe, podwyżki płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, inne b) nagrody z zakładowego f-szu nagród			
2.	Zatrudnienie przeciętne:			

Opis planu:

Sporządziła:

Zatwierdził: PREZYDENT MIASTA
data podpis

Tomasz Andrzejewicz

(dotyczy placówek oświatowych)

załącznik nr 7 do zarządzenia nr 1572.2018
Prezydenta Miasta Elk z dnia 28 sierpnia 2018 r.

.....
Pieczęć szkoły/ placówki

Zestawienie wynagrodzeń osobowych rozdział

L. p.	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie za I półrocze 2018 r.	Przewidywane wykonanie za 2018 r.	Plan na 2019 r.
1	2	3	4	5	6
I	Wynagrodzenia osobowe ogółem				
1.	wynagrodzenia nauczycieli ogółem				
	W tym:				
	wynagrodzenia zasadnicze				
	dodatek za wysługę lat				
	dodatek motywacyjny				
	dodatek funkcyjny				
	dodatek za warunki pracy				
	godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw				
	nagrody wynikające ze stosunku pracy				
	inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy, w tym: odprawy, nagrody jubileuszowe, zasiłki na zagospodarowanie,				
	Liczba nauczycieli w etatach				
2.	wynagrodzenia administracji i obsługi ogółem				
	W tym:				
	wynagrodzenia zasadnicze				
	dodatek za wysługę lat				
	dodatek funkcyjny				
	nagrody i premie wynikające ze stosunku pracy				
	Inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy, w tym: odprawy, nagrody jubileuszowe				
	Liczba pracowników w etatach				
II.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne ogółem				
1.	nauczyciele				
2.	administracja i obsługa				
III.	Odprawy nauczycieli z tytułu zmian organizacyjnych zgodnie z art. 20 ust 2 KN				

Dane uzupełniające:

1	2	3	4	5	6
I	Wynagrodzenia kadry kierowniczej ogółem (dyrektorzy i ich zastępcy)				
	W tym:				
	wynagrodzenia zasadnicze, dodatek za wysługę lat, dodatek za warunki pracy				
	dodatek motywacyjny, funkcyjny, nagrody, premie, inne świadczenia				
	godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw				
	Odprawy i nagrody jubileuszowe				
	Liczba etatów kadry kierowniczej				

Elk,
Data

.....
Podpis głównego księgowego

.....
Podpis dyrektora
PREZYDENT MIASTA
Tomaz Andrukiewica