

**ZARZĄDZENIE NR 271.2019
PREZYDENTA MIASTA EŁKU**

z dnia 28 sierpnia 2019 r.

**w sprawie opracowania materiałów dotyczących budżetu i wieloletniej prognozy finansowej
na 2020 rok.**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz § 8 Uchwały Nr LVIII/512/10 Rady Miasta Ełku z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej miasta Ełku, zarządzam co następuje:

§ 1. 1. a) Komunalne jednostki organizacyjne miasta Ełku składają naczelnikowi wydziału merytorycznie nadzorującego jednostkę projekty planów finansowych, wydatków bieżących, z programu BestiaSIO i dochodów na 2020 rok w zakresie zadań własnych, w terminie do dnia 16 września 2019 r.,

b) Jednostki oświatowe i edukacyjne wraz z planami finansowymi na 2020 r. składają plany dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych oraz wydatki nimi finansowane w 2020 roku – załącznik nr 4 do zarządzenia.

c) Komunalne jednostki organizacyjne miasta Ełku 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 2019 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 2019 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 załącznikami nr 1, 2, 3 oraz odrębnie informację, o planowanych dochodach budżetowych w latach 2021r. - 2030 Skarbnikowi Miasta - w terminie do dnia 23 września 2019 r. w arkuszu kalkulacyjnym,

b) plany finansowe podległych jednostek po weryfikacji zgodności z wytycznymi do planowania, analizie, korektach i zatwierdzeniu przez właściwego Prezydenta, przekazują do jednostek do 19 września 2019r. Jednostki wprowadzają zatwierdzone plany finansowe do programu BestiaSIO (z wyłączeniem programów i projektów współfinansowanych, finansowanych ze środków UE i wydatków inwestycyjnych) i przesyłają do Urzędu Miasta w terminie do dnia 23 września 2019r. Opis planu wydatków należy przedłożyć do właściwego wydziału Urzędu Miasta.

c) składają Prezesowi Zespołu Inwestycji Sp. z o. o w Ełku 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 19 września 2019 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 19 września 2019 r.

e) składają Skarbnikowi Miasta zatwierdzone przez właściwego Prezydenta plany wydatków majątkowych pozostałych (dotacje na wydatki inwestycyjne, udziały w spółkach) wraz z kartami zadań – załącznik nr 1 - w terminie do dnia 25 września 2019 r.

f) Naczelnik Wydziału Strategii i Rozwoju składa zatwierdzone przez właściwego prezydenta, 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 19 września 2019 r.

4. Naczelnik wydziału Strategii i Rozwoju przekazuje Skarbnikowi Miasta, zatwierdzone przez Prezydenta zbiorcze zestawienie planowanych wydatków inwestycyjnych sporządzone w uzgodnieniu z Prezesem Zespołu Inwestycji Sp. z o. o. w Ełku, 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) wraz z załącznikami nr 1, 4, 5 – w terminie do dnia 27 września 2019 r.

5. Informację dotyczącą planowanego zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik nr 7 i 8 (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) Naczelniczy wydziałów przekazuje do Biura Rady Miasta Ełku - w terminie do dnia 12 listopada 2019 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 2019 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 5 listopada 2019 r.

§ 4. 1. Dopuszczalny wzrost planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - do 5 %, 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 z podległymi jednostkami.

2. Plan wydatków na zadania zlecone do wysokości przyznaných środków.

3. Procentowe zwiększeniu wydatków należy odnosić do planu przyjętego uchwałą nr III.28.2019 Rady Miasta Ełku z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Ełku na rok 2019.

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

5. Wydatki na realizowane zadania własne należy zaplanować na cały okres realizacji tych zadań w 2019 r.

§ 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 arkusze organizacyjne.

3. Wyższy wzrost wydatków należy szczegółowo uzasadnić, może on wynikać jedynie z nałożonych obowiązków.

§ 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. o. w Ełku.

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

załącznik nr 1
do zarządzenia nr 271.2019
Prezydenta Miasta Ełku
z dnia 28 sierpnia 2019r.

Nazwa wydziału merytorycznego/biura

.....

1. Nazwa zadania:

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

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

/P (zadania wynikające z porozumień/umów z innymi j. s. t.)/S (zadanie współfinansowane z budżetu państwa w przypadku projektu dofinansowanego z UE)

Klasyfikacja wydatków budżetowych: dział: rozdział:

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

Razem planowane wydatki w 2020 r. zł

Klasyfikacja dochodów budżetowych: dział: rozdział:

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

§..... plan 2020 r. zł,

Razem planowane dochody w 2020 r. zł

Osoba odpowiedzialna za realizację zadania:

Opis planowanego do realizacji zadania:

(Opis poszczególnych zadań planowanych do realizacji w 2020 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 2019 r., określone konsekwencje finansowe na lata następne w przypadku projektów współfinansowanych ze środków UE, wyszczególnienie możliwości do pozyskania dochodów na realizację zadania).

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2020 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2020 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				x

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) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2020 r.										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	z tego:									
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE					
								z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:					
Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe										
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	
1.1	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2020 r.				0	0	0	0	0				0				
	2021 r.			0	0	0	0	0				0					
	2022 r.			0	0	0	0	0				0					
	2023 r.***			0	0	0	0	0				0					
1.2	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2020 r.				0	0	0	0	0				0				
	2021 r.			0	0	0	0	0				0					
	2022 r.			0	0	0	0	0				0					
	2023 r.***			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	
2.1	Program:																
	Priorytet:																
	Działanie:																
	Nazwa projektu:																
	Razem wydatki:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	z tego: 2020 r.				0	0	0	0	0				0				
	2021 r.			0	0	0	0	0				0					
	2022 r.			0	0	0	0	0				0					
	2023 r.***			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 2023 do wykorzystania fakultatywnego

Sporządził:

Zatwierdził:

data

podpis

.....
Pieczęć szkoły/ placówki**Zbiornicze zestawienie wynagrodzeń osobowych szkoły/przedszkola**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Plan na 2020 r.
1	2	3	4
I	Wynagrodzenia osobowe ogółem (1+2)		
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 nauczycieli z tytułu zmian organizacyjnych zgodnie z art. 20 KN		
	odprawy emerytalne i rentowe,		
	nagrody jubileuszowe,		
	dodatki na start dla stażystów		
	inne (określić)		
	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 emerytalne		
	nagrody jubileuszowe		
	inne (określić)		
	Liczba pracowników w etatach		
II.	Dotatkowe wynagrodzenia roczne ogółem (1+2)		
1.	Nauczyciele		
2.	administracja i obsługa		

Dane uzupełniające:

1	2	3	4
1	Wynagrodzenia kadry kierowniczej ogółem (dyrektorzy i wicedyrektorzy)		
	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