

ZARZĄDZENIE NR 0050.159.2024

Burmistrza Barczewa

z dnia 30 sierpnia 2024 roku

w sprawie: określenia terminów oraz podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem uchwały budżetowej na 2025 rok.

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270), § 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 2024 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 2025 roku.
2. Wnioski dotyczące projektów zgłaszanych do realizacji w ramach Budżetu Obywatelskiego mogą być składane na zasadach i w terminach określonych uchwałą nr II(17)2024 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 23 maja 2024 roku w sprawie przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami Barczewa na temat Budżetu Obywatelskiego dla Miasta Barczewa na rok 2025.
3. Wnioski złożone po terminach określonych w ust. 1 i 2 nie będą rozpatrywane w trakcie prac nad projektem uchwały budżetowej na 2025 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 2024 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 2024 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 zestawienia 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 2024 rok** maksymalnie o kwotę zwiększenia subwencji oświatowej na 2025 rok.
4. Zobowiązuje się Kierownika Wydziału Gospodarki Komunalnej Transportu 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 Gospodarki Komunalnej Transportu i Ochrony Środowiska do opracowania projektu planu wydatków oraz dochodów związanych z utrzymaniem transportu publicznego.
6. 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 .
7. 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.

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) .

§ 3

Skarbnik Gminy w terminie do 1 listopada 2024 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 2025 roku oraz w latach następnych.

§ 5

Przyjmuje się następujące wskaźniki stanowiące podstawę do prac nad projektem dochodów budżetu na 2025 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 2024 rok;
3. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje zgodnie z informacją Ministra Finansów przekazywaną gminie;
4. dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – 1.100.000 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 2025 rok:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Za podstawę wyliczenia funduszu płac przyjmuje się wielkość zatrudnienia i wynagrodzeń w miesiącu wrześniu 2024 roku z uwzględnieniem kwot wzrostu 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 2024 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 2025 rok powinno być zgodne z wykazem przedsięwzięć uchwalonym w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
2. do projektu budżetu na 2025 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 550.000 zł.
4. w projekcie budżetu należy uwzględnić wydatki funduszy sołeckich do kwoty 774.970,94 zł.
5. w projekcie budżetu na 2025 rok należy uwzględnić jako rozchody zgodnie z harmonogramem przypadające do spłaty raty kredytów i pożyczek.

§ 8

Projekt budżetu na 2025 rok oraz projekty planów finansowych samorządowych jednostek budżetowych sporządza się pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej - dział, rozdział, paragraf, finansowanie paragrafu.

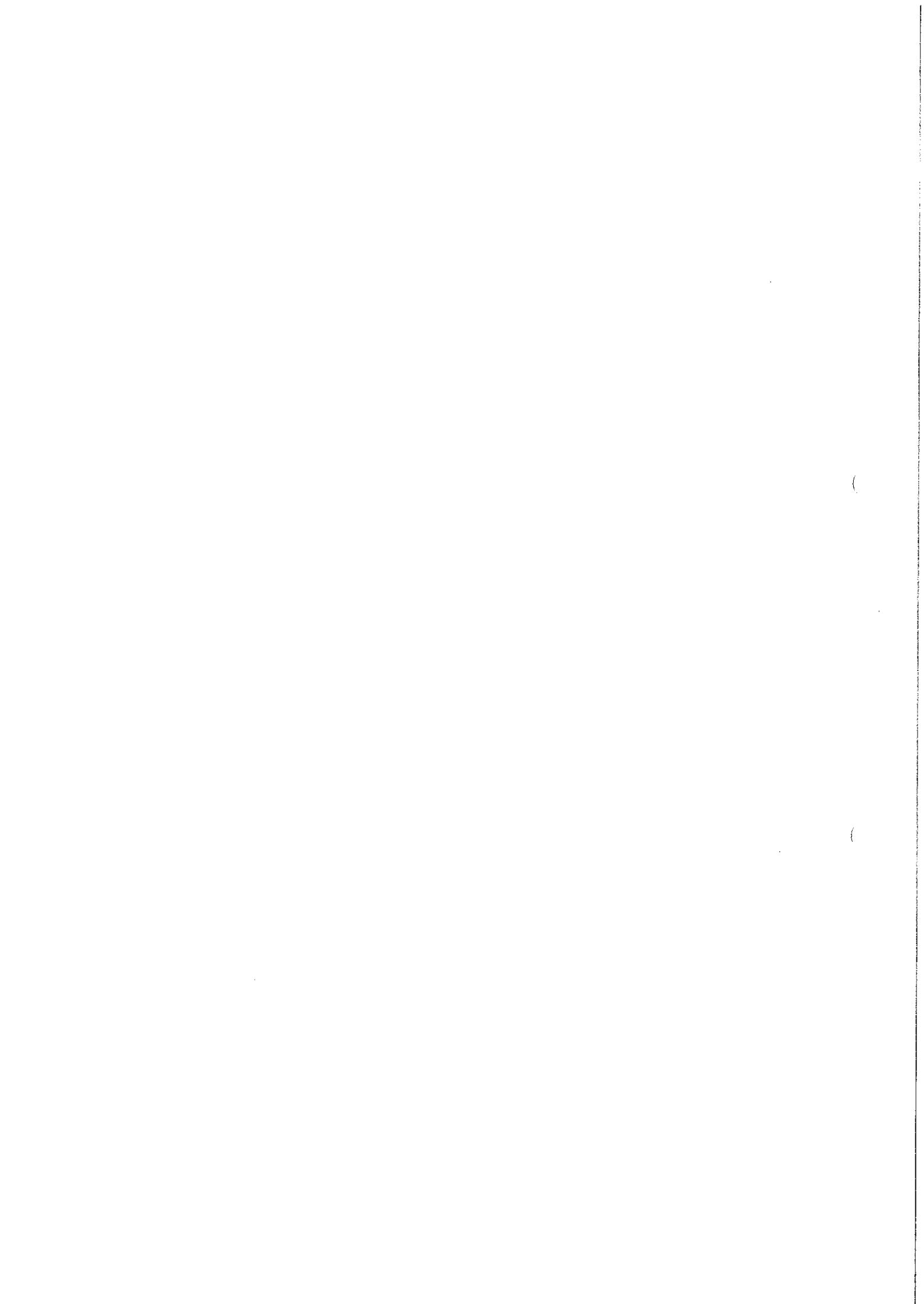
§ 9

Przyjęte wielkości stanowią podstawę do opracowania propozycji planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy i mogą ulec zmianie w trakcie prac nad projektem budżetu na 2025 rok.

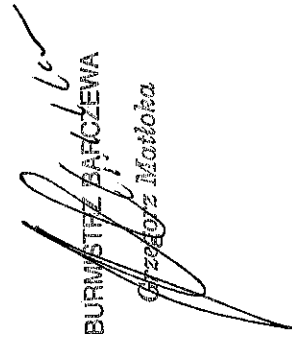
§ 10

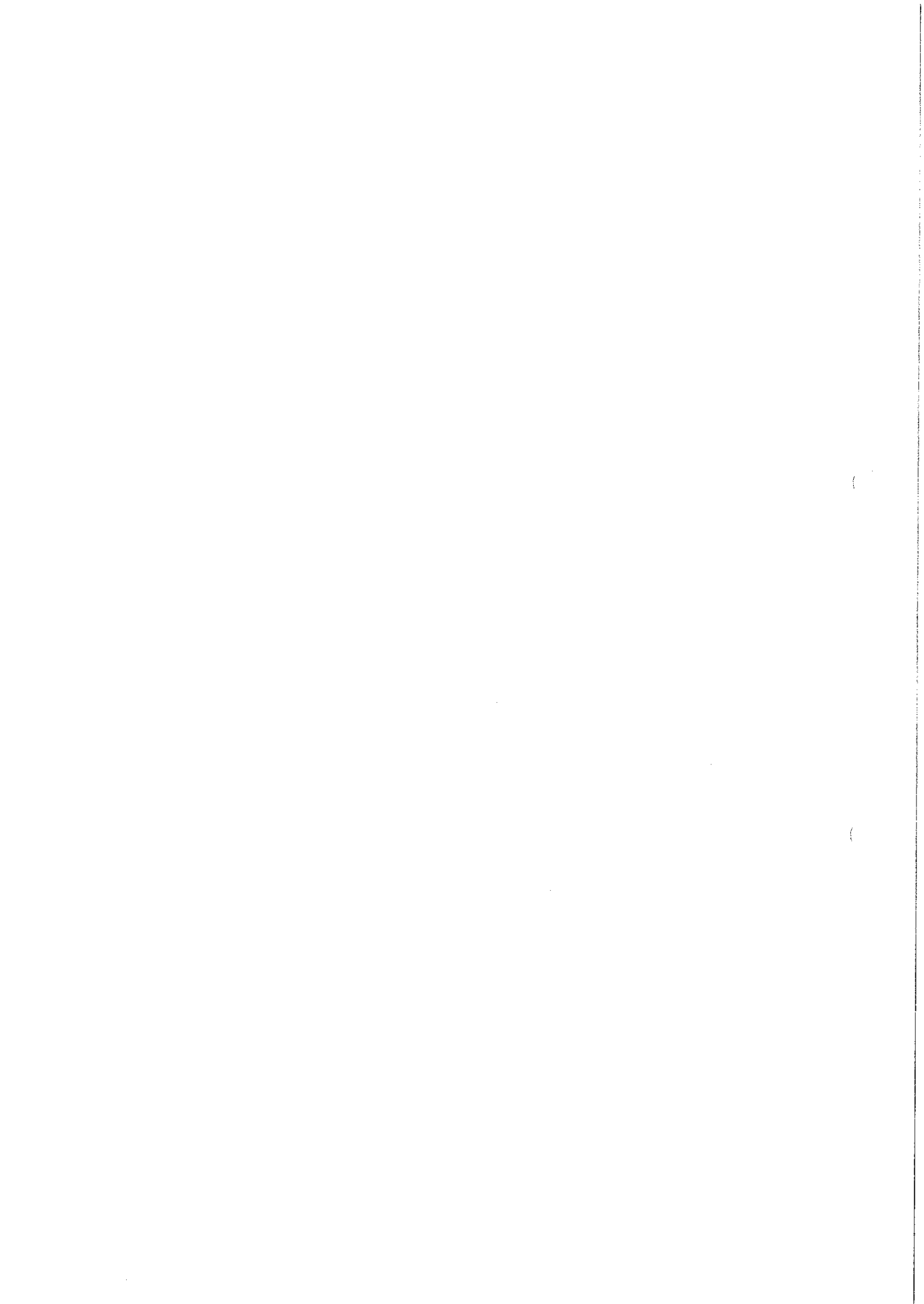
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznych.

BURMISTRZ BAŁCZEWA
Grzegorz Matłoka



.....																			
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż																			
- wydatki bieżące									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
program 1 ogółem																			
- wyszczególnienie																			
wydatków na program wg																			
klasyfikacji budżetowej																			
program 2 ogółem						X													
- wyszczególnienie																			
wydatków na program wg																			
klasyfikacji budżetowej																			
- wydatki majątkowe									0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
program 1 ogółem																			
- wyszczególnienie																			
wydatków na program wg																			
klasyfikacji budżetowej																			
program 2 ogółem						X													
- wyszczególnienie																			
wydatków na program wg																			
klasyfikacji budżetowej																			
.....																			


 BURMISTRZ BAFCZEWA
 Grzegorz Motłoka



Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 0050.159.2024
z dnia 30 sierpnia 2024 roku

Propozycja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

jednostka organizacyjna/wydział UM Barczewo

nazwa jednostki/wydziału

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

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	§				2025	2026	2027	2028	
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												

