

**Zarządzenie Nr 165/2019**

**Burmistrza Miasta Bartoszyce**

**z dnia 23 września 2019 r.**

**w sprawie trybu i wzoru opracowania materiałów planistycznych do projektu  
budżetu Miasta Bartoszyce na 2020r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz Uchwały Nr XI/56/2015 z 25 czerwca 2015 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Bartoszyce oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszącym projektowi budżetu, zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zobowiązuję wszystkie Wydziały Urzędu Miasta w Bartoszycach oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Bartoszyce bądź powiązane z budżetem otrzymaną dotacją - do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta na 2020 r.

**§2**

1. Określam założenia do projektu budżetu Miasta na 2020 r., w tym:
  - 1) zakres i ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 1,
  - 2) podstawowe założenia do projektu budżetu miasta Bartoszyce na 2020r. w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2,
  - 3) podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Bartoszyce na 2020 r., zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, zgodnie z załącznikiem nr 3.
2. Wprowadzam formularze-tabele od nr 1 do 12 mające zastosowanie do opracowania materiałów planistycznych przez Wydziały Urzędu Miasta Bartoszyce i jednostki organizacyjne Miasta. Do formularzy należy dołączyć część opisową uzasadniającą przyjęte wielkości
3. Terminy składania materiałów planistycznych zostały określone w § 1 Uchwały Rady Miasta Nr XI/56/2015 z 25 czerwca 2015 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Bartoszyce oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszącym projektowi budżetu.

**§3**

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Bartoszyce.

**§4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZA  
Piotr Petrukowski

**Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych.**

1. W kwotach projektowanych wydatków zostaną uwzględnione zobowiązania zaciągnięte w 2019r. i latach wcześniejszych.
2. Zabezpieczenie środków niezbędnych na zadania kontynuowane, na realizację których podpisane zostały umowy oraz na zadania, w zakresie których Miasto ubiega się o dotacje lub środki zewnętrzne.
3. Planując środki budżetowe należy mieć na uwadze uchwalone przez Miasto programy , dokumenty strategiczne, gdzie zawarte są zdania, kwoty i terminy ich realizacji.
4. Jednostki organizacyjne oraz Wydziały Urzędu Miasta Bartoszyce przyjmą jako punkt odniesienia do projektowanych wydatków bieżących na 2020 r. - planowane wydatki bieżące na 2019 r., z wyłączeniem jednorazowych wydatków związanych z remontem lub zakupem materiałów bądź innych usług. Wydatki na 2020 r. winny być projektowane w sposób celowy i oszczędny, w związku z powyższym wskazane jest dokonanie selekcji planów i skoncentrowanie środków na realizację zadań niezbędnych.
5. W projekcie budżetu mogą zostać wyodrębnione:
  - 1) rezerwy celowe na;
    - a) na wydatki bieżące na wypłatę wynagrodzeń, w tym wynagrodzeń o charakterze jednorazowym,
    - b) na zabezpieczenie wkładu własnego do projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych realizowanych przez instytucje kultury,
    - c) realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
    - d) rezerwa inwestycyjna.
  - 2) rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane.
6. Limit wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostanie zaplanowany zgodnie z projektowanymi kwotami dotacji celowych z budżetu Państwa na 2020 r.

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia  
Burmistrza Miasta Bartoszyce  
Nr 165/2019r. z 23-09-2019r.

**Podstawowe założenia do projektu budżetu miasta Bartoszyce na 2020 r. w  
zakresie prognozowania dochodów budżetowych.**

1. Dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie zawartych umów i porozumień.
2. Planowane dochody z majątku ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.
3. Dochody z tytułu podatków od nieruchomości i środków transportowych planować na poziomie zwiększony o 5% w stosunku do obowiązujących w 2019r. Pozostałe opłaty planować na podstawie obowiązujących stawek.
4. Pozostałe dochody należy prognozować o obowiązujące stawki, przepisy prawne, zawarte umowy, sytuację ekonomiczną państwa oraz przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.

**Podstawowe założenia do projektu budżetu Miasta Bartoszyce, zakresie wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.**

1. Utrzymanie wydatków bieżących maksymalnie na poziomie roku 2019, przy czym priorytetem powinno być prawidłowe funkcjonowanie obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej,
2. Dążenie do większej efektywności wykorzystania środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań Miasta, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące, a Miasto ma wpływ na ich działalność.
3. Dążenie do racjonalizacji wydatków bieżących celem generowania nadwyżek i przeznaczenia ich na inwestycje.
4. Zapewnienie środków na realizację zadań stanowiących przedsięwzięcia wieloletnie, które zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
5. Wydatki na wynagrodzenia planować o 5% większe niż przewidywane w 2019 r. Przy planowaniu funduszu płac należy przyjąć wzrost płacy minimalnej do 2 600 zł oraz wyłączenie dodatku stażowego z płacy minimalnej.
6. Wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli planować na poziomie 0,80 % planowanych na 2020 r. wynagrodzeń osobowych nauczycieli.
7. Wydatki na wynagrodzenia planować zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.
8. Odprawy emerytalne i inne wydatki jednorazowe należy planować w rezerwach celowych.
9. W przypadku planowania nowych przedsięwzięć należy uzasadnić konieczność umieszczenia w projekcie.
10. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczenia poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:
  - a) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji dla uzyskania spodziewanego efektu,
  - b) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków co pozwoli na zwrot nakładów i oszczędności w latach następnych,
  - c) zadania, które zapewnią niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców,
  - d) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla Miasta,
  - e) zadania dla realizacji których można pozyskać środki bezzwrotne,

- f) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu instytucji robót publicznych, prac Interwencyjnych i społecznie użytecznych.