BURMISTRZ
Gminy i Miasta
Węgliniec

ZARZĄDZENIE nr 86/2014
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLINIEC
z dnia 11.09.2014r.

w sprawie procedury przygotowania i opracowania materiałów analitycznych i planistycznych do projektu budżetu na rok 2015 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 2013r. poz.885 z późn. zm.) 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 2015 rok.
2. Wykaz materiałów oraz terminy ich dostarczenia Skarbnikowi określa załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
3. Wydział PR 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 10 października 2014roku 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 2015 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 z uwzględnieniem wzrostu o średnioroczny wskaźnik inflacji na 2015 rok- 1,2 procent
   - przy planowaniu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi uwzględnia się ogłoszony w terminie do 15.09.2014r. poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę
   - w 2015 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy
3. Dochody budżetowe w 2015 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 wzrostu określa Burmistrz Gminy i Miasta w Węglińcu,
- odsetki-określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie analizy wykonania w 2014 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 2014r. 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 PR na podstawie harmonogramu realizacji umów.
- pozostałe dochody - określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2014r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB.

§ 3

1. Do dnia 31 października 2014r. Skarbnik Gminy wraz z kierownikami wydziałów opracuje wstępny projekt uchwały budżetowej na 2015 rok wraz z projektami uchwał okołobudżetowych.
2. W dniach 31 października- 5 listopada 2014r. 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
mgr Andrzej Kutrowski

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 86/2014
Burmistrza G i M Węgliniec z dnia 11.09.2014 r.

Lp.	DZIAŁ BUDŻETU	REALIZUJĄCY	RODZAJ MATERIAŁÓW	TERMIN
1	**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 010**	Osowska Marzena Paszkowiak Janina	• dochody na podstawie planu sprzedaży gruntów • wydatki wg wykonania w 2014r. • zestawienie wnioskowanych wydatków inwestycyjnych z częścią opisową, uzasadnienie wydatków i przyjęte założenia	10.10.2014 r.
2	**LEŚNICTWO 020**	Osowska Marzena	• wg poziomu wykonania w br. wraz z częścią opisową	10.10.2014 r.
3	**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 600**	Osowska Marzena Grześków Halina 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	10.10.2014 r.
4	**GOSPODARKA MIESZKANIOWA 700** *Wyceny i podziały geodezyjne*	Osowska Marzena Ząbkowska Anna	• plan sprzedaży nieruchomości oraz wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności • zapotrzebowanie na wyceny, koszty sprzedaży • przyjęte założenia do ww. planów • kalkulacja nowych stawek opłat za użytkowanie wieczyste • przewidywane wpływy z tytułu użytkowania wieczystego	10.10.2014 r.
5	**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 710**	Pawłowska Irena Grześków Halina	• 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	10.10.2014 r.
6	**ADMINISTRACJA PUBLICZNA 750**	Paszkowiak Janina Mikołajczyk Stanisław Janczak Maria Adamczyk Agata Ząbkowska Anna	• zapotrzebowanie w układzie rzeczowo-finansowym, • specyfikacja wydatków wg poszczególnych §§ i planowanych zmian, opis przyjętych założeń • zestawienie wydatków w ramach funduszu sołeckiego • kalkulacja wydatków związanych z gospodarką odpadami • wydatki związane z promocją gminy • inne szczególne wydatki, w tym opracowania strategiczne niezbędne dla pozyskania środków zewnętrznych • przewidywane dochody z tytułu dzierżawy majątku gminnego	10.10.2014 r.
7	**Dział 751 i 752**	Paszkowiak Janina Mikołajczyk Stanisław	• sporządzenie planu rzeczowego wydatków na podstawie wielkości otrzymanych dotacji z budżetu państwa	10.10.2014 r.
8	**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA P.POŻ. 754**	Mikołajczyk Stanisław Gajewski Adam Stefańska Marzena Paszkowiak Janina Chłopecki Tadeusz OSP z terenu gminy Piotrowski Zbigniew	• plan dochodów z mandatów i wydatków związanych z utrzymaniem Straży Miejskiej • 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	10.10.2014 r.
9	**DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT 756**	Pawłowska Irena Jurczak Krystyna Osowska Marzena Ząbkowska Anna	• skalkulowanie dochodów z poszczególnych tytułów podatkowych • kalkulacja dochodów związanych z gospodarką odpadami • przygotowanie projektów uchwał okołobudżetowych z kalkulacją stawek podatkowych	10.10.2014 r.
10	**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 757**	Zawisza Jolanta	• kalkulacja na podstawie zawartych umów kredytowych i prognoz stóp procentowych	10.10.2014 r.
11	**REZERWY BUDŻETOWE 758**	Zawisza Jolanta Kutrowski Andrzej	• opis i zestawienie z propozycjami przyszłego ich wykorzystania	10.10.2014 r.
12	**OŚWIATA I WYCHOWANIE 801** *Zespół Szkół Węgliniec* *Zespół Szkół Ruszów* *S.P. Czerwona Woda* *sport w szkole-koordynator*	Pietruszka Janina Karolak Barbara Droś Irena Ławniczak Lilla Bogacz Beata Adamczyk Agata Osowska Marzena	• arkusze organizacyjne szkoły i zespołów szkół • plan wydatków na fundusz płac i pochodne , • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz płac- kalkulacja • dochody i wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów • część opisowa i przyjęte założenia przez dyrektorów • kalkulacja wydatków na dowozy,koordynację sportu szkolnego • zestawienie potrzeb remontowo-inwestycyjnych	10.10.2014 r.

13	**OŚWIATA I WYCHOWANIE 801** *Przedszkola:* *Węgliniec* *Czerwona Woda,* *Ruszów, Stary Węgliniec*	Pietruszka Janina Śmigielska Regina Bogacz Beata	• arkusze organizacyjne przedszkola • plan wydatków na fundusz płac i pochodne , • dochody i wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz płac-kalkulacja • część opisowa i przyjęte założenia przez dyrektora • kalkulacja dotacji dla przedszkoli niepublicznych, • plan rzeczowo- finansowy wg wykonania w 2014 r.	10.10.2014 r.
14	**OCHRONA ZDROWIA 851** *Fundusz PAiRPA i zwalczania narkomanii*	Sroka Grażyna Czapiewska Barbara	• 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	10.10.2014 r.
15	**POMOC SPOŁECZNA 852**	Sroka Grażyna	• plan dochodów i wydatków zadań zleconych • plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2014r. • kalkulacja wydatków MGOPS w układzie rzeczowo-finansowym • kalkulacja wydatków na pobyt osób w domach pomocy społecznej i wydatków związanych ze wspieraniem rodziny • kalkulacja potrzeb na dodatki mieszkaniowe • kalkulacja środków na dożywianie, wypłaty zasiłków i innych świadczeń z pomocy społecznej	10.10.2014 r.
16	**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 854** *Świetlice szkolne, Stypendia*	Pietruszka Janina Bogacz Beata Karolak Barbara Droś Irena Sroka Grażyna	• arkusze organizacyjne szkół • plan wydatków na fundusz płac i pochodne , • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz płac • kalkulacja wypłat stypendiów Burmistrza • kalkulacja wypłat stypendiów socjalnych	10.10.2014 r.
17	**GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA 900**	Osowska Marzena Grześków Halina Polewski Krzysztof Sokołowski Ryszard Chłopecki Tadeusz	• plan remontowo-inwestycyjny mienia komunalnego- uzasadnienie i założenia do planu, • 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 wraz z założeniami, • kalkulacja wydatków związanych z gospodarką odpadami	10.10.2014 r.
18	**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 921** *Domy kultury, biblioteki, świetlice, imprezy kulturalne*	Uspieńska-Domagała Izabela Stefańska Marzena Adamczyk Agata Bogacz Beata	• określenie funduszu płac 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	10.10.2014 r.
19	**KULTURA FIZYCZNA 926** *- działalność klubów sportowych* *-imprezy sportowe*	Adamczyk Agata Czapiewska Barbara Paszkowiak Janina Osowska Marzena	• plan rzeczowo-finansowy wydatków, przyjęte założenia, uzasadnienie wydatków, • plan finansowania sportu i kultury fizycznej organizowanej przez organizacje pożytku publicznego • przewidywane wydatki na utrzymanie obiektów sportowych • plan remontów i inwestycji na obiektach sportowych	10.10.2014 r.
20	**STATYSTYKA I PROGNOZY**	Zawisza Jolanta Adamczyk Agata Mikołajczyk Stanisław	• analiza kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych w latach 2013-2014 • prognoza dochodów i wydatków do 2024 roku • koordynacja całości prac nad budżetem, informacje i sporządzenie uzasadnienia	10.10.2014 r.
21	**POMOC ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM** *(wszystkie działy budżetu)*	Adamczyk Agata Bogacz Beata Czapiewska Barbara Chłopecki Tadeusz	• 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,	10.10.2014 r.
22	**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	10.10.2014 r.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
mgr Andrzej Kutrowski

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 86/2014
Burmistrza G i M Węgliniec z dnia 11.09.2014 r.

HARMONOGRAM I PROCEDURA UCHWALENIA BUDŻETU

Termin realizacji	Wyszczególnienie	Realizujący
Do 10.10.2014r.	→ przedłożenie materiałów planistycznych	Kierownicy Wydziałów UGiM, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy
31.10.2014r.	→ opracowanie projektu budżetu	Skarbnik Gminy,
31.10-05.11.2014r.	→ analiza wstępna projektu budżetu	Burmistrz, Skarbnik
Do 15.11.2014 r.	→ przekazanie projektu budżetu Radzie Miejskiej w Węglińcu,	Burmistrz
Do 31.12.2014 r. *(szczegółowe ustalenie dat poszczególnych czynności w kompetencji Przewodniczącego Rady Miejskiej)*	→ ocena i dyskusja nad projektem budżetu, → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie uchwał okołobudżetowych → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie wniosków do budżetu,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie uchwał okołobudżetowych	Rada Miejska
	→ ostateczne rozpatrzenie wniosków do budżetu, → zaopiniowanie pozostałych uchwał okołobudżetowych (nie rozpatrzonych w pierwszym terminie), → zapoznanie się i zaopiniowanie załączników i innych informacji do uchwały okołobudżetowej,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie pozostałych uchwał okołobudżetowych i innych aktów wykonawczych do budżetu	Rada Miejska
	Sesja Rady Miejskiej – przyjęcie budżetu Gminy i Miasta Węgliniec na 2015rok.	Rada Miejska

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
mgr Andrzej Kutrowski