

ZARZĄDZENIE nr 88/2015
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLINIEC
z dnia 03.09.2015r.

w sprawie procedury przygotowania i opracowania materiałów analitycznych i planistycznych do projektu budżetu na rok 2016 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 Węglińiec 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 Węglińiec, materiałów dla opracowania projektu budżetu Gminy i Miasta Węglińiec na 2016 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 9 października 2015 roku Skarbnik Gminy i Miasta Węglińiec, 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 2016 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 Węglińiec oraz wytycznych Burmistrza i Skarbnika Gminy i Miasta:
 - wydatki rzeczowe administracyjne planuje się z uwzględnieniem wzrostu o średnioroczny wskaźnik inflacji na 2016 rok- 1,7 procent
 - przy planowaniu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi uwzględnia się ogłoszony w terminie do 15.09.2015r. poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę
 - w 2016 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy
 - w planowanych wydatkach należy wyodrębnić koszty bezpośrednie i pośrednie związane z obsługą finansową i obsługą w zakresie zamówień publicznych według stanu organizacyjnego jednostki na dzień 30.09.2015r.
3. Dochody budżetowe w 2016 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-skałę ich wzrostu określa Burmistrz Gminy i Miasta w Węglińcu,
 - odsetki-określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie analizy wykonania w 2015 roku,
 - podatek od spadków i darowizn oraz wpływy z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych - określa Skarbnik Gminy i Miasta Węglińiec na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2015r. 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 2015r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB.

§ 3

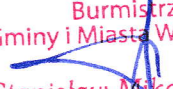
1. Do dnia 30 października 2015r. Skarbnik Gminy wraz z kierownikami wydziałów opracuje wstępny projekt uchwały budżetowej na 2016 rok wraz z projektami uchwał ośrodkobudżetowych.
2. W dniach 30 października- 5 listopada 2015r. przeprowadzona zostanie zespołowa analiza wstępnego projektu oraz ewentualna 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 Węglińiec

Stanisław Mikołajczyk

Lp.	DZIAŁ BUDŻETU	REALIZUJĄCY	RODZAJ MATERIAŁÓW	TERMIN
1	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 010	Osowska Marzena Paskowiak Janina	• dochody na podstawie planu sprzedaży gruntów • wydatki wg wykonania w 2015r. • zestawienie wnioskowanych wydatków inwestycyjnych z częścią opisową, uzasadnienie wydatków i przyjęte założenia	09.10.2015 r.
2	LEŚNICTWO 020	Osowska Marzena	• wg poziomu wykonania w br. wraz z częścią opisową	09.10.2015 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	09.10.2015 r.
4	GOSPODARKA MIESZKANIOWA 700 <i>Wyceny i podziały geodezyjne</i>	Osowska Marzena	• plan sprzedaży nieruchomości oraz wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności • zapotrzebowanie na wyceny, koszty sprzedaży- przyjęte założenia do ww. planów • podatek od nieruchomości od majątku gminnego • kalkulacja nowych stawek opłat za użytkowanie wieczyste	09.10.2015 r.
5	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 710	Pawłowska Irena Grześków Halina Sochoń Renata	• 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	09.10.2015 r.
6	ADMINISTRACJA PUBLICZNA 750	Paskowiak Janina Papla Marcin Janczak Maria Adamczyk Agata Brauza Ilona	• zapotrzebowanie w układzie rzeczowo-finansowym, • specyfikacja wydatków wg poszczególnych §§ i planowanych zmian, opis przyjętych założeń • zestawienie wydatków w ramach funduszu sołeckiego • wydatki związane z promocją gminy • inne szczególne wydatki, w tym opracowania strategiczne niezbędne dla pozyskania środków zewnętrznych • przewidywane dochody z tytułu dzierżawy majątku gminnego	09.10.2015 r.
7	Dział 751 i 752	Paskowiak Janina Papla Marcin	• sporządzenie planu rzeczowego wydatków na podstawie wielkości otrzymanych dotacji z budżetu państwa	09.10.2015 r.
8	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ. 754	Papla Marcin Gajewski Adam Stefańska Marzena Paskowiak Janina 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	09.10.2015 r.
9	DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT 756	Pawłowska Irena Jurczak Krystyna Brauza Ilona Jaworska Jolanta	• skalkulowanie dochodów z poszczególnych tytułów podatkowych • przygotowanie projektów uchwał obołubudżetowych z kalkulacją stawek podatkowych	09.10.2015 r.
10	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 757	Zawisza Jolanta	• kalkulacja na podstawie zawartych umów kredytowych i prognoz stóp procentowych	09.10.2015 r.
11	REZERWY BUDŻETOWE 758	Zawisza Jolanta Mikołajczyk Stanisław	• opis i zestawienie z propozycjami przyszłego ich wykorzystania	09.10.2015 r.
12	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801 <i>Zespół Szkół Węglińiec Zespół Szkół Ruszów S.P. Czerwona Woda</i>	Puzon Monika Karolak Barbara Droś Irena Ławniczak Lilla Bogacz Beata Adamczyk Agata Osowska Marzena	• arkusze organizacyjne szkoły i zespołów szkół (plan wydatków na fundusz plac i pochodne) • wydatki rzeczowe, w tym bezosobowy fundusz plac- 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	09.10.2015 r.

13	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801 <i>Przedszkola: Węgliniec Czerwona Woda, Ruszków, Stary Węgliniec</i>	Puzon Monika 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 oraz dochodów z tytułu refundacji wydatków • plan rzeczowo- finansowy wg wykonania w 2014 r.	09.10.2015 r.
14	OCHRONA ZDROWIA 851 <i>Fundusz PAiRPA i zwalczania narkomanii</i>	Uśpieńska-Domagala Izabela 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	09.10.2015 r.
15	POMOC SPOŁECZNA 852	Sroka Grażyna	• plan dochodów i wydatków zadań zleconych • plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2015r. • 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	09.10.2015 r.
16	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 854 <i>Świetlice szkolne, Stypendia</i>	Puzon Monika 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	09.10.2015 r.
17	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 900	Osowska Marzena Paszkowiak Janina Nowakowska M. Grześków Halina Polewski Krzysztof Sokołowski Ryszard	• plan remontowo-inwestycyjny mienia komunalnego-uzasadnienie i założenia do planu, • kalkulacja dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami, • 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 (z założeniami)	09.10.2015 r.
18	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 921 <i>Domy kultury, biblioteki, świetlice, imprezy kulturalne</i>	Uspieńska-Domagala 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	09.10.2015 r.
19	KULTURA FIZYCZNA 926 <i>- działalność klubów sportowych -imprezy sportowe</i>	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	09.10.2015 r.
20	STATYSTYKA I PROGNOZY	Zawisza Jolanta Adamczyk Agata Papla Marcin	• analiza kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych w latach 2014-2015oraz prognoza dochodów i wydatków do 2025r. • koordynacja całości prac nad budżetem, informacje i sporządzenie uzasadnienia	09.10.2015 r.
21	POMOC ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM <i>(wszystkie działy budżetu)</i>	Adamczyk Agata Bogacz Beata Czapiewska Barbara Papla Marcin	• 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,	09.10.2015 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	09.10.2015 r.

HARMONOGRAM I PROCEDURA UCHWALENIA BUDŻETU

Termin realizacji	Wyszczególnienie	Realizujący
Do 09.10.2015r.	→ przedłożenie materiałów planistycznych	Kierownicy Wydziałów UGiM, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy
30.10.2015r.	→ opracowanie projektu budżetu	Skarbnik Gminy,
30.10-05.11.2015r.	→ analiza wstępna projektu budżetu	Burmistrz, Skarbnik
Do 15.11.2015 r.	→ przekazanie projektu budżetu Radzie Miejskiej w Węglińcu,	Burmistrz
Do 31.12.2015 r. <i>(szczegółowe ustalenie dat poszczególnych czynności w kompetencji Przewodniczącego Rady Miejskiej)</i>	→ ocena i dyskusja nad projektem budżetu, → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie uchwał ośrołobudżetowych → wstępne zapoznanie się i zaopiniowanie wniosków do budżetu,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie uchwał ośrołobudżetowych	Rada Miejska
	→ ostateczne rozpatrzenie wniosków do budżetu, → zaopiniowanie pozostałych uchwał ośrołobudżetowych (nie rozpatrzonych w pierwszym terminie), → zapoznanie się i zaopiniowanie załączników i innych informacji do uchwały ośrołobudżetowej,	Komisje Stałe Rady Miejskiej
	Sesja Rady Miejskiej – podjęcie pozostałych uchwał ośrołobudżetowych i innych aktów wykonawczych do budżetu	Rada Miejska
	Sesja Rady Miejskiej – przyjęcie budżetu Gminy i Miasta Węglińiec na 2016rok.	Rada Miejska

Burmistrz
Gminy i Miasta Węglińiec
Stanisław Mikołajczyk