

ZARZĄDZENIE nr 91/2017
BURMISTRZA GMINY I MIASTA WĘGLIŃCIEC
z dnia 01.09.2017r.

w sprawie procedury przygotowania i opracowania materiałów analitycznych i planistycznych do projektu budżetu na rok 2018 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 2016r. poz.1870 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 2018 rok.
2. Wykaz materiałów oraz terminy ich dostarczenia **Skarbnikowi** określa załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia. Kierownicy jednostek obsługiwanych przez CUW przekazują Główniej Księgowej CUW dane do obliczeń w terminie umożliwiającym sporządzenie kompleksowej informacji przez ich jednostkę dla Skarbnika.
3. Wydział UR 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 2017 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 2018 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 wzrost o średnioroczny wskaźnik inflacji na 2018 rok- 2,3 procent
 - przy planowaniu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi uwzględnia się ogłoszony w terminie do 15.09.2017r. poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę
 - w 2018 roku planuje się wzrost wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy o 5%.
3. Dochody budżetowe w 2018 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 zmiany określa Burmistrz Gminy i Miasta w Węglińcu,
 - odsetki-określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie analizy wykonania w 2017 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 2017r. 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 UR na podstawie harmonogramu realizacji umów.
 - pozostałe dochody - określa Skarbnik Gminy i Miasta na podstawie przewidywanego wykonania za trzy kwartały 2017r. z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu PKB.

§ 3

1. Do dnia 30 października 2017r. Skarbnik Gminy wraz z kierownikami wydziałów opracuje wstępny projekt uchwały budżetowej na 2018 rok wraz z projektami uchwał obojętnych.
2. W dniach 30 października- 3 listopada 2017r. 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 Nikołajczyk

Lp.	DZIAŁ BUDŻETU	REALIZUJĄCY	RODZAJ MATERIAŁÓW	TERMIN
1	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 010	Osowska Marzena Paszkowiak Janina Ząbkowska Anna	• dochody na podstawie planu sprzedaży gruntów • wydatki wg wykonania w 2017r. • zestawienie wnioskowanych wydatków inwestycyjnych z częścią opisową, uzasadnienie wydatków i przyjęte założenia	10.10.2017 r.
2	LEŚNICTWO 020	Osowska Marzena	• wg poziomu wykonania w br. wraz z częścią opisową	10.10.2017 r.
3	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 600	Osowska Marzena Piffer Iwona 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	10.10.2017 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	10.10.2017 r.
5	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 710	Pawłowska Irena Piffer Iwona 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	10.10.2017 r.
6	ADMINISTRACJA PUBLICZNA 750	Paszkowiak Janina Ząbkowska Anna Papla Marcin Ferens Tomasz Janczak Maria Adamczyk Agata Bodźek 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 • wydatki CUW • inne szczególne wydatki, w tym opracowania strategiczne niezbędne dla pozyskania środków zewnętrznych • przewidywane dochody z tytułu dzierżawy majątku gminnego	10.10.2017 r.
7	Dział 751 i 752	Paszkowiak Janina Ząbkowska Anna Ferens Tomasz	• sporządzenie planu rzeczowego wydatków na podstawie wielkości otrzymanych dotacji z budżetu państwa	10.10.2017 r.
8	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ. 754	Papla Marcin Stefańska Marzena Paszkowiak Janina Ząbkowska Anna Adamczyk Agata OSP z terenu gminy Fink Piotr	• 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	10.10.2017 r.
9	DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT 756	Pawłowska Irena Koziarska Małgorzata Bodźek Ilona Koziarska Małgorzata	• skalkulowanie dochodów z poszczególnych tytułów podatkowych • przygotowanie projektów uchwał ołobudżetowych z kalkulacją stawek podatkowych	10.10.2017 r.
10	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 757	Zawisza Jolanta	• kalkulacja na podstawie zawartych umów kredytowych i prognoz stóp procentowych	10.10.2017 r.
11	REZERWY BUDŻETOWE 758	Zawisza Jolanta Mikołajczyk Stanisław	• opis i zestawienie z propozycjami przyszłego ich wykorzystania	10.10.2017 r.
12	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801 <i>S.P. Węgliniec S.P. Ruszów S.P. Czerwona Woda</i>	Puzon Monika Salas Sylwia 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	10.10.2017 r.
13	OŚWIATA I WYCHOWANIE 801	Puzon Monika Zawadzka Agnieszka Bogacz Beata	• arkusze organizacyjne przedszkola(plan wydatków na fundusz plac i pochodne) • dochody i wydatki w ramach wydzielonego rachunku dochodów	10.10.2017 r.

	Przedszkola: Węgliniec Czerwona Woda, Ruszków, Stary Węgliniec		- 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 2017r.	
14	OCHRONA ZDROWIA 851 Fundusz PAiRPA i zwalczania narkomanii	Walczak Bogdan 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	10.10.2017 r.
15	POMOC SPOŁECZNA 852	Sroka Grażyna	- plan dochodów i wydatków zadań zleconych - plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2017r. - kalkulacja wydatków MGOPS w układzie rzeczowo-finansowym - kalkulacja wydatków na pobyt osób w domach pomocy społecznej - kalkulacja potrzeb na dodatki mieszkaniowe - kalkulacja środków na dożywianie, wypłaty zasiłków i innych świadczeń z pomocy społecznej	10.10.2017 r.
16	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 854 Świetlice szkolne, Stypendia	Puzon Monika Bogacz Beata Salas Sylwia 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	10.10.2017 r.
17	RODZINA 855	Sroka Grażyna Paszkwia Janina Ząbkowska Anna	- plan dochodów i wydatków zadań zleconych - plan dochodów na podstawie analizy wykonania w 2017r. - kalkulacja wydatków związanych ze wspieraniem rodziny	10.10.2017 r.
18	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 900	Osowska Marzena Paszkwia Janina Ząbkowska Anna Nowakowska M. Piffer Iwona 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)	10.10.2017 r.
19	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 921 Domy kultury, biblioteki, świetlice, imprezy kulturalne	Walczak Bogdan 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	10.10.2017 r.
20	KULTURA FIZYCZNA 926 - działalność klubów sportowych -imprezy sportowe	Adamczyk Agata Czapiewska Barbara Paszkwia Janina Ząbkowska Anna 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	10.10.2017 r.
21	STATYSTYKA I PROGNOZY	Zawisza Jolanta Adamczyk Agata Papla Marcin	- analiza kształtowania się dochodów i wydatków w latach 2016-2017 oraz prognoza dochodów i wydatków do 2027r. - koordynacja całości prac nad budżetem, informacje i sporządzenie uzasadnienia	10.10.2017 r.
22	POMOC ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM (wszystkie działy budżetu)	Adamczyk Agata Bogacz Beata Czapiewska Barbara Papla Marcin	- zbiórca 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,	10.10.2017 r.
23	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	10.10.2017 r.

HARMONOGRAM I PROCEDURA UCHWALENIA BUDŻETU

Termin realizacji	Wyszczególnienie	Realizujący
Do 10.10.2017r.	→ przedłożenie materiałów planistycznych	Kierownicy Wydziałów UGiM, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy
30.10.2017r.	→ opracowanie projektu budżetu	Skarbnik Gminy,
30.10-03.11.2017r.	→ analiza wstępna projektu budżetu	Burmistrz, Skarbnik
Do 15.11.2017r.	→ przekazanie projektu budżetu Radzie Miejskiej w Węglińcu,	Burmistrz
Do 31.12.2017r. <i>(szczegółowe ustalenie dat poszczególnych czynności w kompetencji Przewodniczącego Rady Miejskiej)</i>	→ 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 Węglińiec na 2017rok.	Rada Miejska