

**Wydział Organizacyjny
w/m**

BF. 0632.3.2014

Bełchatów, dnia 30.12.2014 r.

Plan pracy Zespołu ds. Budżetu na rok 2015

Lp.	Treść zadania	Treść konkretnych przedsięwzięć służących realizacji zadania	Termin wykonania przedsięwzięcia	Przewidywany efekt	Osoby odpowiedzialne za realizację zadania	Konkretne instytucje współpracujące przy realizacji zadania i przedsięwzięcia
1.	Rozliczenie otrzymanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	Sporządzenie przelewów pobranych dochodów budżetu państwa wg. stanu na dzień 31.12.2014 roku do 8 stycznia 2015 roku	styczeń	Prawidłowość pobierania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami daje możliwość otrzymania środków na realizację zadań budżetowych.	E. Kowalska	Łódzki Urząd Wojewódzki
2.	Sporządzenie analizy z wykorzystania dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych.	Dokonanie zwrotu niewykorzystanych dotacji w terminie 31 stycznia 2015 r. do dysponentów głównych przekazujących dotacje. Uzgodnienie planów i kwot przekazanych dotacji, szczegółowe wyjaśnienie przyczyn niewykorzystania środków z jednoczesnym opisem realizacji poszczególnych zadań finansowanych dotacją, określenie wysokości wykorzystanej dotacji w stosunku do stopnia zrealizowanych zadań.	luty	Określenie, czy otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem skutkiem, czego jest możliwość otrzymania przez gminę dotacji na kolejny rok budżetowy.	A. Karasińska B. Kacprzak R. Olczak	Łódzki Urząd Wojewódzki Krajowe Biuro Wyborcze Zespół ds. Budżetu
3.	Sporządzenie rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Bełchatowa za 2014 rok	Opracowanie danych z wykonania dochodów i wydatków budżetu w formie opisowej i tabelarycznej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej na podstawie złożonych częściowych sprawozdań przez Wydziały UM oraz podległe jednostki budżetowe oraz złożenie sprawozdania do zaopiniowania przez RIO w Łodzi	marzec	Sporządzone sprawozdanie będzie stanowiło podstawę do oceny gospodarki finansowej przez organy kontrolujące, jak i organ stanowiący gminy.	E. Gocel R. Olczak	Wszystkie wydziały UM, podległe jednostki budżetowe, instytucje kultury, Zespół ds. Budżetu
4.	Sporządzenie sprawozdania finansowego JST za 2014 rok	Sporządzenie łącznego bilansu miasta jako jednostki samorządu terytorialnego oraz podległych jednostek budżetowych, rachunku zysku i strat w wersji porównawczej oraz zestawienia zmian funduszy jednostki z uwzględnieniem wyłączeń i korekt na podstawie sporządzonych zestawień należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków.	maj	Sporządzone sprawozdanie finansowe stanowić będzie jeden z elementów oceny gospodarki finansowej przez organ stanowiący poprzedzający podjęcie uchwały absolutoryjnej	E. Kowalska B. Kacprzak	Wydział Finansowy, Zespół ds. Budżetu, Podległe jednostki budżetowe

5.	Sporządzenie bilansu skonsolidowanego za 2014 rok	Dokonanie połączenia danych finansowych podmiotów wchodzących w skład konsolidacji z uwzględnieniem wyłączeń i korekt na podstawie sporządzonych zestawień należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze wykazanych przez podmioty.	czerwiec	Zbiornicze ujęcie informacji finansowych powiązanych kapitałowo podmiotów.	E. Kowalska B. Kacprzak A. Karasińska	Wydział Finansowy Instytucje kultury, Zespół ds. Budżetu Podległe jednostki budżetowe
6.	Opracowanie projektu Uchwały Rady Miejskiej w/s trybu prac nad projektem uchwały budżetowej	Określenie szczegółowości dochodów i wydatków budżetu przedstawianych w projekcie uchwały budżetowej. Sporządzenie kalendarza prac nad projektem budżetu. Określenie szczegółowości materiałów informacyjnych i uzasadnienia do projektu uchwały budżetowej.	czerwiec	Możliwość przyjęcia uchwały budżetowej w określonym terminie i zgodnie z obowiązującym prawem	E. Gocel R. Olczak	Zespół ds. budżetu
7.	Sporządzenie informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Bełchatowa za I półrocze 2015 roku	Zestawienie danych w formie opisowej i tabelarycznej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej na podstawie zweryfikowanych częściowych sprawozdań złożonych przez Wydziały Urzędu Miasta oraz podległe jednostki budżetowe.	sierpień	Uzyskanie informacji o stopniu realizacji poszczególnych zadań planowanych do realizacji w 2015 roku poprzez analizę wykonania poszczególnych źródeł dochodów i zrealizowanych wydatków. Przekazanie sporządzonej informacji do RIO w Łodzi.	E. Gocel R. Olczak	Wydziały merytoryczne, podległe jednostki budżetowe, instytucje kultury, Zespół ds. Budżetu
8.	Opracowanie Zarządzeń Prezydenta Miasta Bełchatowa w sprawie założeń do projektu budżetu Miasta Bełchatowa na 2016 rok oraz w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta na lata 2016 -2021.	Opracowanie założeń , które będą stanowić podstawę do opracowania projektu budżetu Miasta Bełchatowa na 2016 rok oraz określenie trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej, które będą stanowić podstawę do jej opracowania, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.	wrzesień	Możliwość przyjęcia zarządzenia w określonym terminie i zgodnie z obowiązującym prawem	E. Gocel R. Olczak	Zespół ds. budżetu
9.	Opracowanie projektu uchwały budżetowej wraz z załącznikami na 2016 rok.	Przyjęcie Zarządzenia Prezydenta w/s. założeń do projektu budżetu zawierającego podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, weryfikacja i analiza złożonych wniosków, zestawienie prognozowanych kwot dochodów i przychodów, zabezpieczenie środków na rozchody budżetu i zestawienie pozostałych wydatków.	listopad	Możliwość podjęcia przez Radę Miejską prac nad budżetem na rok następny oraz wydanie opinii RIO, zgodności z prawem uchwały budżetowej wraz z załącznikami.	E. Gocel R. Olczak	Wszystkie wydziały UM, podległe jednostki budżetowe, instytucje kultury, Zespół ds. Budżetu

10.	Sporządzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2021 i opracowanie uchwały Rady Miejskiej	Zestawienie danych w zakresie przychodów i rozchodów budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia, opracowanie prognozy dochodów i wydatków, ustalenie wyniku finansowego Miasta, wyliczenie kwoty długu za okres danego roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat	listopad	Możliwość podjęcia przez Radę Miejską prac nad budżetem na następny rok w oparciu o instrumenty wieloletniego planu finansowego oraz wydanie opinii RIO dotyczącej prawidłowości planowanej kwoty długu i zgodności z prawem uchwały	E. Gocel R. Olczak	Zespół ds. Budżetu
11.	Przeprowadzenie kontroli formalno - rachunkowej sprawozdań finansowych i statystycznych jednostek organizacyjnych Miasta.	Badanie poprawności sporządzenia sprawozdań kwartalnych , zgodnie z obowiązującymi standardami rachunkowości i przepisami rozporządzenia w sprawie sprawozdawczości budżetowej, a także zgodności danych z zatwierdzonymi planami finansowymi.	luty kwiecień lipiec październik	Sprawdzenie prawidłowości sporządzania kwartalnych sprawozdań statystycznych przez jednostki i zgodności z planami finansowymi	M. Fraj - Wiśniewska B. Kacprzak E. Kowalska	Podległe jednostki budżetowe, wydziały merytoryczne UM, Zespół ds. Budżetu
12.	Przekazanie środków finansowych dla jednostek organizacyjnych, dotacji budżetowych dla podmiotów realizujących zadania własne gminy oraz obsługa finansowa z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek oraz innych środków zewnętrznych.	Terminowe przekazywanie środków finansowych dla jednostek organizacyjnych , organizacji pozarządowych i podmiotów sektora finansów publicznych, instytucji kultury oraz dokonanych spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Miasto.	grudzień	Sprawdzenie zgodności i terminowości oraz analiza wysokości przekazywanych środków finansowych z kwotami ujętymi w planach podległych jednostek, instytucji kultury, kwot przekazywanych na podstawie zawartych umów z organizacjami i podmiotami sektora finansów publicznych oraz splata rat kredytów i pożyczek.	A. Karasińska B. Kacprzak	Podległe jednostki budżetowe, UM, instytucje kultury, organizacje pozarządowe, Zespół ds. Budżetu
13.	Przeprowadzenie kontroli formalno - rachunkowej dokumentacji dotyczącej prawidłowości wykorzystania dotacji przez szkoły i przedszkola niepubliczne oraz publiczne placówki oświaty.	Badanie poprawności prowadzonej dokumentacji finansowo-księgowej, zgodnie z obowiązującymi standardami rachunkowości, zasadność i celowość wydatkowanych środków otrzymanych w ramach dotacji z Miasta, sporządzenie stosownego protokołu	grudzień	Sprawdzenie prawidłowości prowadzonej dokumentacji z wykorzystania dotacji dla niepublicznych i publicznych placówek oświaty i poprawność przedkładanych rozliczeń.	M. Fraj - Wiśniewska	Wydział Oświaty Zespół ds. budżetu Wybrane placówki oświatowe

Sporządził:

Akceptuję: