

**Terminarz przekazywania dokumentów w zakresie budżetu i WPF dotyczących 2023 r.
obowiązuje do czasu pełnego uruchomienia wszystkich funkcjonalności do obsługi budżetu i WPF w systemie KSAT**

- zastosowane skróty:
ZPO(P) - zarządzenie Prezydenta Olsztyna w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna (przeniesienia)
ZPO(R) - zarządzenie Prezydenta Olsztyna w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna (podział rezerw)
URM - uchwała Rady Miasta
WPF - wieloletnia prognoza finansowa
UMO(B) - Wydział Budżetu
UMO(IM) - Wydział Inwestycji Miejskich
UMO(E) - Wydział Edukacji
UMO(KZ) - Wydział Kultury i Ochrony Zabytków
UMO(Z) - Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej
UMO(BRM) - Biuro Rady Miasta
- Wydział Budżetu nie wskazuje jednostkom budżetowym i zakładom budżetowym terminu przekazania do wydziałów nadzorujących wniosków/informacji w sprawie zmian w planach finansowych (terminy ustalają wydziały nadzorujące)
- Zarządzenia Prezydenta Olsztyna w sprawie zmian w budżecie Miasta Olsztyna inne niż ZPO(P) oraz ZPO(R) w zakresie podziału rezerwy celowej na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz Urzędu Miasta Olsztyna, w tym na wynagrodzenia i pochodne, będą podpisywane w terminach określonych dla ZPO(P), a w pozostałych miesiącach w ostatnią środę miesiąca (dla wniosków, które wpłyną do Wydziału Budżetu tydzień wcześniej, tj. w przedostatnią środę miesiąca).
- wskazane terminy przekazywania dokumentów należy czytać jako "do dnia"
- przekazywanie dokumentów komórek organizacyjnych, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych oraz instytucji kultury i szpox do Wydziału Budżetu następuje tylko i wyłącznie za pośrednictwem elektronicznego systemu obsługi spraw i dokumentów Mdok, zgodnie, i w związku, z ZPO nr 413 z dnia 20.11.2020 r. z późn. zm. w sprawie wskazania podstawowego sposobu wykonywania czynności kancelaryjnych w Urzędzie Miasta Olsztyna oraz określenia wyjątków od podstawowego sposobu dokumentowania przebiegu załatwiania spraw

MATERIAŁY NA ZPO (Instrukcje: 7, 8)

TERMINY 2023

Planowane terminy podpisania ZPO(P)	08.02	08.03	-	10.05	-	-	02.08	-	04.10	22.11	-
Planowane terminy podpisania ZPO(R) w zakresie podziału rezerwy celowej na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz Urzędu Miasta Olsztyna, w tym na wynagrodzenia i pochodne	08.02	08.03	-	10.05	-	-	02.08	-	04.10	22.11	-
Wnioski jednostek budżetowych (innych niż oświatowe)/wydziałów dot. zmian w budżecie - do UMO(B)	25.01	22.02	-	26.04	-	-	19.07	-	20.09	08.11	-
Wnioski jednostek oświatowych - zbiorczy materiał w sprawie zmian w budżecie wraz z bazą danych do systemu Egeria i zbiorczym uzasadnieniem - UMO(E) do UMO(B)	25.01	22.02	-	26.04	-	-	19.07	-	20.09	08.11	-

Uwaga:

W trakcie roku plan finansowy winien być wykonywany w zatwierdzonym kształcie. Zmiany w planie finansowym w trybie ZPO(P) mogą być wnoszone wyłącznie w uzasadnionych przypadkach, jednoznacznie wskazujących na konieczność dokonania zmian. Nie należy zgłaszać wielokrotnie zmian planu finansowego w trybie ZPO(P), w szczególności skutkujących zmianą planu w obrębie tych samych podziałek klasyfikacji budżetowej (po zmniejszeniu nie powinno nastąpić zwiększenie i odwrotnie).

W miesiącach IV, VI, IX i XII, w których planowane są zmiany budżetu i WPF (z wyjątkiem XII) w trybie URM, nie przewiduje się zmian budżetu w trybie ZPO(P).

Budżet i WPF po zmianach dokonanych na sesji wrześniowej, stanowią podstawę do sporządzenia projektu budżetu na rok 2024 i edycji WPF mającej początek w roku 2024, stąd też zakłada się, że **ZPO(P) w październiku i listopadzie będą podpisywane wyłącznie w szczególnie uzasadnionych sytuacjach, podyktowanych przesłankami, których nie dało się wcześniej przewidzieć, i które nie wywierają wpływu na wielkości wydatków ujętych w WPF.**

**Terminarz przekazywania dokumentów w zakresie budżetu i WPF dotyczących 2023 r.
obowiązuje do czasu pełnego uruchomienia wszystkich funkcjonalności do obsługi budżetu i WPF w systemie KSAT**

MATERIAŁY NA URM (Instrukcje: 9, 10)	TERMINY 2023										
Planowane terminy sesji Rady Miasta Olsztyna	-	-	26.04	-	28.06	-	-	27.09	-	-	14.12*
Udostępnienie UMO(IM) dokumentu zmian w systemie Egeria	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	-
Wnioski jednostek budżetowych (innych niż oświatowe)/wydziałów dot. zmian w budżecie/WPF:											
- w zakresie dochodów oraz wydatków bieżących - do UMO(B)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	09.11
- w zakresie wydatków majątkowych i innych zmian bilansujących te wydatki - do UMO(IM)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	-
- w zakresie wydatków majątkowych i innych zmian bilansujących te wydatki - do UMO(B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	09.11
Wnioski jednostek oświatowych - zbiorczy materiał dot. zmian w budżecie/WPF wraz z bazą danych do systemu Egeria i zbiorczym uzasadnieniem - przekazanie przez UMO(E):											
- w zakresie dochodów oraz wydatków bieżących - do UMO(B)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	09.11
- w zakresie wydatków majątkowych i innych zmian bilansujących te wydatki - do UMO(IM)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	-
- w zakresie wydatków majątkowych i innych zmian bilansujących te wydatki - do UMO(B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	09.11
- w zakresie zmiany ogólnych kwot dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych - do UMO(B)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	09.11
Wnioski/informacje zakładów budżetowych dot. zmiany ogólnych kwot przychodów i kosztów - do UMO(B)	-	-	22.03	-	24.05	-	-	23.08	-	-	09.11
Zamknięcie UMO(IM) dostępu do dokumentu zmian w systemie Egeria	-	-	29.03	-	31.05	-	-	30.08	-	-	-
Zbiorcze uzasadnienie w zakresie wydatków majątkowych do projektu uchwały budżetowej i WPF zaakceptowane przez Prezydenta, oraz wnioski jednostek/wydziałów (w tym UMO(IM)) - UMO(IM) do UMO(B)	-	-	29.03	-	31.05	-	-	30.08	-	-	-
Planowane terminy przekazywania projektów uchwał - UMO(B) do UMO(BRM)	-	-	14.04	-	14.06	-	-	14.09	-	-	04.12

***Uwaga:**

Budżet i wieloletnia prognoza finansowa po zmianach dokonanych na sesji wrześniowej, stanowią podstawę do sporządzenia projektu budżetu na rok 2024 i edycji wieloletniej prognozy finansowej mającej początek w roku 2024, stąd też **ostatnie znaczące zmiany planów finansowych będą dokonywane na sesji wrześniowej, a w grudniu nie przewiduje się podejmowania uchwały w sprawie zmiany WPF (edycja 2023), dopuszcza się jedynie zmiany w budżecie, które nie wywierają wpływu na WPF.**

**Terminarz przekazywania dokumentów w zakresie budżetu i WPF dotyczących 2023 r.
obowiązuje do czasu pełnego uruchomienia wszystkich funkcjonalności do obsługi budżetu i WPF w systemie KSAT**

SPRAWOZDANIA WEWNĘTRZNE (Instrukcja 12)	TERMINY 2023/2024	
Sprawozdania wewnętrzne jednostek budżetowych posiadających wydziały nadzorujące:	Informacja półroczna (na dzień 30.06.2023 r.)	Sprawozdanie roczne (na dzień 31.12.2023 r.)
Sprawozdania - do wydziału nadzorującego	14.07.2023	31.01.2024
Sprawozdania jednostek (innych niż oświatowe) zweryfikowane przez wydziały nadzorujące i zaakceptowane przez Kierownictwo Urzędu:	-	-
- całość - do UMO(B)	21.07.2023	06.02.2024
- kserokopia części II sprawozdania w zakresie działów 801 i 854 - do UMO(E)	21.07.2023	06.02.2024
- kserokopia części IV i VI sprawozdania (wyd. majątkowe - roczne, przedsięwzięcia) - do UMO(IM)	21.07.2023	06.02.2024
Sprawozdania jednostek oświatowych zweryfikowane przez UMO(E) i zaakceptowane przez Kierownictwo Urzędu:	-	-
- część I (dochody) - do UMO(B)	21.07.2023	06.02.2024
- część V (przedsięwzięcia - wyd. bieżące) - do UMO(B)	25.07.2023	08.02.2024
- kserokopia części IV i VI sprawozdania (wyd. majątkowe - roczne, przedsięwzięcia) - do UMO(IM)	25.07.2023	08.02.2024
- część X - do UMO(B)	01.08.2023	15.02.2024
- pozostałe części - do UMO(B)	01.08.2023	15.02.2024
Sprawozdania wewnętrzne zakładów budżetowych:	Informacja półroczna (na dzień 30.06.2023 r.)	Sprawozdanie roczne (na dzień 31.12.2023 r.)
Sprawozdania - do wydziału nadzorującego	14.07.2023	31.01.2024
Sprawozdania zakładów budżetowych zweryfikowane przez wydziały nadzorujące i zaakceptowane przez Kierownictwo Urzędu - do UMO(B)	21.07.2023	06.02.2024
Sprawozdania wewnętrzne wydziałów i jednostek budżetowych nieposiadających wydziału nadzorującego:	Informacja półroczna (na dzień 30.06.2023 r.)	Sprawozdanie roczne (na dzień 31.12.2023 r.)
Sprawozdania zaakceptowane przez Kierownictwo Urzędu - do UMO(B)	14.07.2023	31.01.2024
Kserokopia części IV i VI sprawozdania (wyd. majątkowe - roczne, przedsięwzięcia) - do UMO(IM)	14.07.2023	31.01.2024
Sprawozdania wewnętrzne - pozostałe wytyczne dla wydziałów (E, IM, KZ, Z)	Informacja półroczna (na dzień 30.06.2023 r.)	Sprawozdanie roczne (na dzień 31.12.2023 r.)
Część opisowa przygotowywana przez UMO(IM), zaakceptowana przez Prezydenta - do UMO(B)	04.08.2023	28.02.2024
Część opisowa przygotowywana przez UMO(E) zaakceptowana przez Kierownictwo Urzędu - do UMO(B)	11.08.2023	28.02.2024
Kserokopie i skany zweryfikowanych informacji/sprawozdań instytucji kultury i spzoz - UMO(KZ, Z) do UMO(B)	11.08.2023	14.03.2024

Zobowiązuję Państwa do przestrzegania terminów wynikających z niniejszego Terminarza.

Prezydent Olsztyna
Piotr Grzymowicz