

Referat Planowania, Sprawozdawczości oraz Księgowości Budżetowej

Do zakresu działania Referatu Planowania, Sprawozdawczości oraz Księgowości Budżetowej wchodzącego w skład Wydziału Budżetowo-Księgowego dla Dzielnicy Wilanów należy w szczególności prowadzenie obsługi Dzielnicy w zakresie planowania, koordynacji i analizy wykonania załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy oraz prowadzenie rachunkowości organu finansowego m.st. Warszawy w części dotyczącej Dzielnicy, a w szczególności:

- 1) opracowywanie projektu załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy w układzie klasyfikacji budżetowej i układzie zadaniowym wraz z informacją opisową, Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wykazem wieloletnich przedsięwzięć w części dotyczącej Dzielnicy:
 - a) przekazywanie do wydziałów dla Dzielnicy oraz jednostek organizacyjnych otrzymanych od Prezydenta i Skarbnika wytycznych do budżetu i innych materiałów w celu sporządzenia projektu załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy, projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wykazem wieloletnich przedsięwzięć, w części dotyczącej Dzielnicy,
 - b) współpraca z biurami, jednostkami organizacyjnymi oraz wydziałami dla Dzielnicy w zakresie opracowywania projektu załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy, projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wykazem wieloletnich przedsięwzięć, w części dotyczącej Dzielnicy,
 - c) zbieranie, weryfikacja, uzgadnianie i kompletowanie projektów planów finansowych:
 - jednostek budżetowych,
 - samorządowych zakładów budżetowych,
 - dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r. poz. 1943, z późn. zm.) i wydatków nimi finansowanych,
 - zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych realizowanych przez Dzielnicę i jej jednostki organizacyjne,
 - d) opracowywanie projektów zbiorczych planów finansowych:
 - dochodów i wydatków Dzielnicy,
 - samorządowych zakładów budżetowych,
 - dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych,
 - zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych,
 - e) przekazywanie wydziałom dla Dzielnicy oraz jednostkom organizacyjnym informacji otrzymanej od Prezydenta i Skarbnika o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków oraz wysokości dotacji celem dostosowania projektów planów oraz planów odpowiednio do projektu uchwały budżetowej oraz uchwały budżetowej,
 - f) weryfikacja otrzymanych od jednostek organizacyjnych oraz wydziałów dla Dzielnicy projektów planów finansowych i planów finansowych pod względem ich zgodności odpowiednio z projektem uchwały budżetowej oraz wykazem wieloletnich przedsięwzięć ujętych w projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i uchwałą budżetową oraz wykazem wieloletnich przedsięwzięć ujętych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej,

- g) opracowywanie projektu planu finansowego załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy;
- 2) realizacja załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy oraz realizacja wieloletnich przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w części dotyczącej Dzielnic:
 - a) współpraca z biurami, jednostkami organizacyjnymi oraz komórkami organizacyjnymi Urzędu Dzielnic w zakresie zmian załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy oraz w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wykazem wieloletnich przedsięwzięć, w części dotyczącej Dzielnic,
 - b) weryfikacja pod względem zgodności z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870, z późn. zm.), klasyfikacją budżetową, zadaniami przewidzianymi do realizacji w budżecie m.st. Warszawy, Wieloletnią Prognozą Finansową i wieloletnimi przedsięwzięciami zgodnie z zarządzeniami Prezydenta w sprawie: wprowadzenia Instrukcji w sprawie klasyfikowania dochodów i wydatków budżetu m.st. Warszawy w układzie zadaniowym, wprowadzenia Instrukcji dokonywania zmian w budżecie m. st. Warszawy, zmian w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami miastu stołecznemu Warszawie oraz zmian w planie wydatków Urzędu miasta stołecznego Warszawy, wprowadzenia Instrukcji dokonywania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym zmian w wykazie wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych oraz pod względem przestrzegania dyscypliny finansów publicznych, wniosków w sprawie zmian w budżecie i Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymanych od jednostek organizacyjnych i wydziałów dla Dzielnic,
 - c) sporządzanie projektów uchwał Rady Dzielnic i Zarządu Dzielnic dotyczących zmian w załączniku dzielnicowym do uchwały budżetowej m.st. Warszawy oraz projektów uchwał Zarządu Dzielnic w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym w wykazie wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z zarządzeniami Prezydenta w sprawie: wprowadzenia Instrukcji w sprawie klasyfikowania dochodów i wydatków budżetu m.st. Warszawy w układzie zadaniowym, wprowadzenia Instrukcji dokonywania zmian w budżecie m. st. Warszawy, zmian w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami miastu stołecznemu Warszawie oraz zmian w planie wydatków Urzędu miasta stołecznego Warszawy, wprowadzenia Instrukcji dokonywania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym zmian w wykazie wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych,
 - d) sporządzanie projektów uchwał Zarządu Dzielnic nie skutkujących zmianami budżetu w układzie klasycznym i zadaniowym, dotyczących zmiany objaśnień (kalkulacji) i dysponentów będących wydziałami dla Dzielnic,
 - e) przekazywanie wydziałom dla Dzielnic oraz jednostkom organizacyjnym informacji o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków oraz wysokości dotacji celem dostosowania planów finansowych do zmian ujętych w zarządzeniach Prezydenta oraz uchwałach Rady m.st. Warszawy,
 - f) przekazywanie wydziałom dla Dzielnic oraz jednostkom organizacyjnym informacji o wysokości limitów wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia dotyczące Dzielnic ujęte w uchwale Rady m.st. Warszawy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej,

- g) aktualizacja planu finansowego załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy na podstawie zarządzeń Prezydenta oraz uchwał Rady m.st. Warszawy,
 - h) nadzór nad przedkładanymi przez kierowników jednostek budżetowych zmianami w planie dochodów i wydatków na rachunkach dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych oraz postępowanie zgodnie z uchwałą Rady m.st. Warszawy w sprawie wydzielonych rachunków niektórych jednostek budżetowych m.st. Warszawy oraz dochodów gromadzonych na tych rachunkach oraz z planem zatwierdzonym przez Radę m.st. Warszawy,
 - i) nadzór i kontrola realizacji załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy (w tym przestrzegania dyscypliny finansów publicznych),
 - j) wnioskowanie, w zakresie swoich kompetencji, zmian w załączniku dzielnicowym do uchwały budżetowej m.st. Warszawy i zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, opracowanie projektów uchwał Zarządu Dzielnicy i Rady Dzielnicy w sprawie wniosków o zmianę załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy i zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej w części dotyczącej Dzielnicy;
- 3) sprawozdawczość okresowa:
- a) weryfikacja sprawozdań budżetowych i finansowych jednostek budżetowych w tym z realizacji przedsięwzięć, rachunków dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych tych jednostek, zakładów budżetowych m.st. Warszawy nadzorowanych przez Dzielnicę,
 - b) weryfikacja sprawozdań dzielnicowych instytucji kultury nadzorowanych przez Dzielnicę,
 - c) sporządzanie sprawozdań opisowych z wykonania zadań finansowanych z załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy, w terminach określonych przepisami zewnętrznymi i wewnętrznymi,
 - d) sporządzanie sprawozdania z realizacji przedsięwzięć wieloletnich,
 - e) kontrola finansowa i rozliczanie dotacji udzielanych z załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy,
 - f) bieżąca analiza sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych i wydziałów dla Dzielnicy,
 - g) przygotowywanie materiałów kalkulacyjnych i analiz ekonomicznych dla Skarbnika, Zarządu Dzielnicy i Rady Dzielnicy,
 - h) okresowe sporządzanie informacji o stopniu realizacji załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy;
- 4) przygotowywanie prognoz finansowych w perspektywie średnio i długo okresowej;
 - 5) opracowywanie analiz historycznych i bieżących w zakresie załącznika dzielnicowego do uchwały budżetowej m.st. Warszawy;
 - 6) bieżące monitorowanie zmian w przepisach prawnych w zakresie finansów publicznych oraz przepisów prawa podatkowego, a w szczególności w zakresie podatku od towarów i usług;
 - 7) prowadzenie księgowości organu finansowego m.st. Warszawy w części dotyczącej Dzielnicy, w tym sporządzanie bilansu z wykonania budżetu m.st. Warszawy w części dotyczącej Dzielnicy (bilans cząstkowy organu finansowego);

- 8) terminowe sporządzanie miesięcznego zapotrzebowania środków na wydatki według zgłaszanych dziennych zapotrzebowań przez jednostki organizacyjne oraz komórki organizacyjne Urzędu Dzielnicy do wysokości zatwierdzonego planu, z wykorzystaniem aplikacji „Płynność finansowa”;
- 9) przyjmowanie i weryfikacja jednostkowych sprawozdań budżetowych, sprawozdań z zakresu operacji finansowych, sporządzanie zbiorczej sprawozdawczości budżetowej i zbiorczej sprawozdawczości z zakresu operacji finansowych oraz przyjmowanie i weryfikacja sprawozdań finansowych z podległych jednostek.