

ZARZĄDZENIE NR 517/2016
PREZYDENTA MIASTA WAŁBRZYCHA
z dnia 24 czerwca 2016 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Wałbrzycha na 2017 rok.

Na podstawie § 1 ust. 1 Uchwały Nr XLIX/473/2013 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wszystkie komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Wałbrzycha do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XLIX/473/2013 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn. zm.),
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015 roku, poz. 1542),
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz.1053 z późn. zm.),
- 5) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Wałbrzycha mającymi wpływ na budżet Miasta Wałbrzycha,
- 6) warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Wałbrzych oraz jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Wałbrzycha z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok opracowuje się na podstawie:

- 1) średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2017 roku wyniesie 1,3%,
- 2) istniejącej sieci placówek na dzień 1 września 2016 roku finansowanych z budżetu Miasta Wałbrzycha, z uwzględnieniem placówek przewidywanych do uruchomienia,

likwidacji w 2016 roku oraz placówek, które od 1 stycznia 2017 roku będą funkcjonować w innej formie organizacyjnej,

- 3) wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2016 roku,
- 4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę Wałbrzych w 2017 roku z wyjątkiem zmian ustrojowych.

§ 4. 1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy w szczególności powiązać dochody z wydatkami, uzasadnić każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2016 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedaży i ich wstępną wycenę – zgodną z kwotą zamieszczoną w planie dochodów i przedłożyć g+o wraz z materiałami planistycznymi na 2017 rok.
5. Należy bezwzględnie zaplanować dochody związane z realizowanymi inwestycjami uwzględniając dotychczasowo złożone wnioski o dofinansowanie oraz planowane do złożenia. Ponadto należy zaplanować dochody z wniosków o wypłatę dotacji, które nie zostaną wypłacone w 2016 roku.

§ 5. 1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

2. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
3. Wydatki bieżące i związane z nimi dochody należy planować wskazując nazwę zadania, jego symbol, cel zadania, klasyfikację budżetową.
4. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:
 - a) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - b) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - c) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2016 roku
 - d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2017 roku.

Część opisową należy opracować zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

5. Radni, Klub Radnych, Wspólnoty Samorządowe składają wnioski w sprawie ujęcia wydatku w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok zgodnie z załącznikiem nr 4 do Uchwały Nr XLIX/473/2013 z dnia 27.06.2013 r. do dnia 31 lipca 2016 roku w biurach, jednostkach merytorycznych gminy.

6. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne z uwzględnieniem zadań określonych w Uchwale Nr XVI/223/2015 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wałbrzycha na lata 2016-2031 z późniejszymi zmianami, planowane przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego oraz jednostki organizacyjne należy złożyć w Biurze Inwestycji w terminie do 31 lipca 2016 roku.

7. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań Gminy Wałbrzych, z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania.

8. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej przy współpracy z Biurem Zdrowia i Spraw Społecznych zobowiązuje do opracowania Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

9. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- a) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
- b) z prywatyzacji majątku gminy,
- c) z innych operacji finansowych.

10. Przy planowaniu rozchodów należy uwzględnić:

- a) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
- b) wykup papierów wartościowych,
- c) płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego,
- d) inne operacje finansowe.

§ 6. 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania, działy i rozdziały, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) Projekt planu dochodów oraz wydatków bieżących i majątkowych (z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych) na 2017 rok – według Załącznika Nr 1.
- 2) Część opisowa do budżetu na 2017 rok - według Załącznika Nr 2.
- 3) Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2017 rok – według Załącznika Nr 3.
- 4) Projekt planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy

udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2017 rok – według Załącznika Nr 4.

- 5) Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Miasta Wałbrzycha na 2017 rok dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika Nr 5.
- 6) Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta Wałbrzycha na 2017 rok – według Załącznika Nr 6.
- 7) Projekt planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2017 rok – według Załącznika Nr 7.
- 8) Projekt planu dochodów uzyskiwanych z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących oraz wydatków nimi sfinansowanych na 2017 rok – według Załącznika Nr 8.
- 9) Projekt planu dochodów uzyskiwanych z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz wydatki nimi sfinansowane na 2017 rok – Załącznik nr 9.
- 10) Projekt planu dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2017 rok – według Załącznika Nr 10.
- 11) Projekt planu finansowego instytucji kultury na 2017 rok – według Załącznika Nr 11.
- 12) Projekt planu finansowego działalności merytorycznej instytucji kultury na 2017 rok – według Załącznika Nr 12.
- 13) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 13.
- 14) Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli – według Załącznika Nr 14.
- 15) Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – według Załącznika Nr 15.
- 16) Plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat za gospodarowanie odpadami oraz plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu gospodarowania odpadami na 2017 rok – według Załącznika Nr 16.
- 17) Projekt planu finansowego samorządowych zakładów budżetowych – według Załącznika Nr 17.

2. Komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu przedkładają załączniki: Nr 1, 2 jednostki budżetowe oświatowe Załączniki Nr 1, 2, 13 i 14, pozostałe jednostki budżetowe Załączniki Nr 1, 2 i 13, instytucje kultury – załączniki Nr 11, 12 i 13, samorządowe zakłady budżetowe – załączniki Nr 11 i 17.

3. Komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego, jednostki realizujące wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2017 rok zobowiązane są przedstawić załącznik Nr 4.

4. Jednostki oświatowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty gromadzące dochody na wydzielonym rachunku dochodów zobowiązane są do złożenia planu dochodów oraz wydatków nimi finansowanych na 2017 rok – według Załącznika Nr 10.

5. Biuro Inwestycji zobowiązane jest przedstawić do 20 września ostateczną, zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych z podległych jednostek organizacyjnych oraz biur zweryfikowaną pod względem zasadności realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych – według Załącznika Nr 3.

6. Biuro Ochrony Środowiska Gospodarki Wodnej, Rolnictwa i Leśnictwa zobowiązane jest do przedstawienia zbiorczego projektu planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 7.

7. Biuro Obsługi Klienta zobowiązane jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych a Biuro Kultury Sportu, Turystyki i Spraw Społecznych do przedstawienia wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – według Załącznika Nr 6.

8. Biuro Zarządzania Strategicznego, Nadzoru Właścicielskiego, Funduszy Europejskich i Rozwoju Gospodarczego zobowiązane jest przedstawić założenia społeczno-gospodarcze Miasta Wałbrzycha na 2017 rok.

9. Straż Miejska zobowiązana jest do przedstawienia projektu planu dochodów pozyskiwanych z grzywnien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego, ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących a Zarząd Dróg Komunikacji i Utrzymania Miasta do przedstawienia projektu planu wydatków z pozyskanych dochodów z grzywnien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnionych z urządzeń rejestrujących – według Załącznika Nr 8.

10. Zarząd Dróg Komunikacji i Utrzymania Miasta zobowiązany jest do przedstawienia projektu planu dochodów uzyskiwanych z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz projekt planowanych wydatków nimi sfinansowanych – według Załącznika Nr 9.

11. Biuro Spraw Pracowniczych zobowiązane jest przedstawić kalkulację płacową dla Urzędu Miejskiego - według załącznika Nr 13.

12. Jednostki oraz komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego, które realizują dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zobowiązane są do opracowania planu – według Załącznika Nr 15

13. Komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu zobowiązane są do wprowadzenia materiałów planistycznych w zakresie dochodów i wydatków do systemu OTAGO natomiast jednostki oświatowe do systemu PABS.

14. Instytucje kultury składają projekt budżetu w formie tabelarycznej i opisowej. Część opisowa musi zawierać szczegółowe informacje na temat planowanych przychodów własnych, dotacji z budżetu Miasta Wałbrzych oraz kosztów.

15. Zakład budżetowy składa projekt budżetu w formie tabelarycznej i opisowej. Część opisowa musi zawierać szczegółowe informacje na temat planowanych przychodów własnych, dotacji z budżetu Miasta Wałbrzych oraz kosztów.

16. Dane statystyczne dotyczące liczby oddziałów, dzieci, stanu zatrudnienia nauczycieli wg stopnia awansu zawodowego oraz pozostałych pracowników zatrudnionych w jednostkach oświatowych, Biuro Edukacji i Wychowania sporządza wg stanu na dzień 10 września 2016 roku, przy czym ewentualne korekty danych statystycznych przedkłada w Biurze Budżetu najpóźniej 3 dni po upływie terminu na ich sporządzenie określonego w odrębnych przepisach.

17. Biuro Infrastruktury i Nieruchomości zobowiązane jest do sporządzenia zbiorczego planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat za gospodarowanie odpadami oraz planu wydatków na finansowanie zadań z zakresu gospodarowania odpadami na 2017 rok - według załącznika nr 16.

§ 7. 1. Podległe jednostki oraz komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego winny złożyć materiały planistyczne w Biurze Obsługi Klienta do dnia 30 września 2016 roku.

2. Jednostki oświatowe oraz instytucje kultury winny skierować materiały planistyczne do biura merytorycznego sprawującego nadzór nad ich działalnością do dnia 30 września celem weryfikacji i akceptacji przez kierownika merytorycznej komórki organizacyjnej.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierzam kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek natomiast nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Zastępcy Prezydenta, Skarbnikowi, Sekretarzowi Miasta.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.