

Zarządzenie Nr 556/10
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 8 lipca 2010 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Wałbrzycha na 2011 rok.

Na podstawie § 1 ust. 1 Uchwały Nr LIII/452/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1

Zobowiązuję wszystkie wydziały (biura) Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Miasta Wałbrzycha, bądź powiązane z budżetem Miasta Wałbrzycha otrzymywaną dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr LIII/452/10 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami),
3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz. U. Nr 116, poz. 783 z późniejszymi zmianami),
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. Nr 38, poz. 207),
5. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Wałbrzycha mającymi wpływ na budżet Miasta Wałbrzycha,
6. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Wałbrzych z innymi podmiotami.

§ 3

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok opracowuje się na podstawie:

1. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2011 roku wyniesie 2,3%,
2. istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu Miasta Wałbrzycha, z uwzględnieniem placówek przewidywanych do uruchomienia, likwidacji

w 2011 roku oraz placówek, które od 1 stycznia 2011 roku będą funkcjonować w innej formie organizacyjnej,

3. wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 sierpnia 2010 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli obowiązujących na dzień 1 września 2010 roku,
4. przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez Gminę Wałbrzych w 2011 roku z wyjątkiem zmian ustrojowych.

§ 4

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.
3. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2010 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.

§ 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. Środki na podwyżki wynagrodzeń, które będą podlegały uruchomieniu pod warunkiem pełnej realizacji dochodów budżetu Miasta Wałbrzycha należy planować ostrożnie.
3. W ramach zadania „remonty bieżące” nie należy planować napraw i konserwacji, lecz usługi budowlano-montażowe. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
4. Wydatki bieżące należy planować wskazując nazwę zadania oraz jego symbol.
5. Dla jednostek organizacyjnych oświatowych określa się następujące zadania i symbole:

- a) realizacja ramowego planu nauczania w szkole – szkoły podstawowe symbol – PSP(nr szkoły)/RAM/11, gimnazja PG(nr gimnazjum)/RAM/11, przedszkola PS(nr przedszkola)/RAM/11
 - b) realizacja programu w zakresie zajęć indywidualnych, zajęć pozalekcyjnych w tym kółek przedmiotowych oraz kółek zainteresowań - symbol – (jw.)/ZAJ/11
 - c) funkcjonowanie biblioteki oraz program pomocy psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, rehabilitacyjnej i wspomagającej dzieciom i młodzieży – symbol - (jw.)/PED/11
 - d) funkcjonowanie jednostki – symbol - (jw.)/ADM/11
 - e) doskonalenie i doskonalenie nauczycieli – symbol - (jw.)/DOK/11

- f) dowóz uczniów do szkół – symbol - (jw.)/DOW/11
- g) oddziały przedszkolne – symbol - (jw.)/ODZ/11
- h) stypendia dla uczniów - symbol - (jw.)/STYP/11
- i) świetlice szkolne – symbol - (jw.)/ŚWIET/11
- j) obsługa basenu – symbol – (jw.)/BASEN/11
- k) stołówka – symbol – (jw.)/ŻYW/11
- l) remonty bieżące – symbol - (jw.)/REM/11
- m) dotacje, porozumienia (kategoria zadań GWD, GZU, GZP) - nazwa zadania zgodnie z zawiadomieniem o dotacji lub porozumieniem.

6. Dla pozostałych jednostek gminnych ustala się następujące zadania:

Straż Miejska

- a) funkcjonowanie jednostki – symbol - SM/ADM/11
- b) wydatki związane z ochroną porządku publicznego – symbol - SM/MUND/11
- c) remonty bieżące – symbol – SM/REM/11

Schronisko dla Zwierząt

- a) funkcjonowanie jednostki -symbol - SZ/ADM/11
- b) opieka i obsługa zwierząt - symbol - SZ/OBSŁUGA/11
- c) obsługa weterynaryjna - symbol - SZ/WETERYNARIA/11
- d) remonty bieżące – symbol SZ/REM/11

Ośrodek Sportu i Rekreacji

- a) funkcjonowanie jednostki – symbol - OSiR/ADM/11
- b) funkcjonowanie obiektów sportowych – symbol -OSiR/OBIEKT/11
- c) organizacja imprez sportowych i rekreacyjnych – symbol - OSiR/IMREZY/11
- d) remonty bieżące – symbol - OSiR/REM/11

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

- a) zasiłki z pomocy społecznej – symbol – MOPS/ZASIŁKI/11
- b) składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz emerytalne i rentowe opłacane za osoby wskazane w ustawie o pomocy społecznej – symbol – MOPS/SKŁADKI/11
- c) dodatki mieszkaniowe – symbol – MOPS/DODATKI/11
- d) świadczenia opiekuńcze – symbol – MOPS/OPIEKA/11
- e) ośrodki wsparcia – symbol – MOPS/SCHRONIENIE/11
- f) przeciwdziałanie uzależnieniom – symbol - MOPS/UZALEŻNIENIA/11
- g) funkcjonowanie jednostki – symbol - MOPS/ADM/11
- h) remonty bieżące – symbol - MOPS/REM/11

Zarząd Dróg i Komunikacji

- a) utrzymanie dróg gminnych – publicznych oraz wewnętrznych – symbol – ZDIK/DROGI/11

- b) lokalny transport zbiorowy – symbol – ZDIK/TRANSPORT/11
- c) funkcjonowanie jednostki – symbol – ZDIK/ADM/11
- d) remonty bieżące – symbol - ZDIK/REM/11

Biuro Obsługi Socjalnej

- a) funkcjonowanie jednostki – symbol – BOS/ADM/11
- b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli – symbol – BOS/ZDR/11
- c) fundusz socjalny emerytów i rencistów – BOS/ZFŚS/11
- d) remonty bieżące – symbol – BOS/REM/11

7. 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 2010 roku
- d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2011 roku.

8. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne planowane przez wydziały (biura) oraz jednostki organizacyjne należy składać w Wydziale Rozwoju Miasta w Dziale Inwestycji Miejskich w terminie do 20 lipca 2010 roku.

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

10. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej przy współpracy z Wydziałem Edukacji i Spraw Społecznych zobowiązuje do opracowania Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i zapobiegania innym patologiom społecznym.

11. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:

- a) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
- b) z prywatyzacji majątku gminy, polegającej w szczególności na zbywaniu udziałów i akcji spółek powstałych z przekształcenia przedsiębiorstw komunalnych,
- c) z innych operacji finansowych.

12. 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 2011 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i zadania, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

1. Projekt planu dochodów – według Załącznika Nr 1.
2. Projekt planu wydatków – według Załącznika Nr 2.
3. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według Załącznika Nr 3.
4. Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu Miasta Wałbrzycha dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika Nr 4.
5. Projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 5.
6. Projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – według Załącznika Nr 6.
7. Projekt planu finansowego samorządowych zakładów budżetowych – według Załącznika Nr 7.
8. Projekt planu dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych – według Załącznika Nr 8.
9. Projekt planu finansowego instytucji kultury – według Załącznika Nr 9.
10. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 10.
11. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli – według Załącznika Nr 11.

2. Wydziały (biura) Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu przedkładają załączniki: Nr 1, 2 i 4, jednostki budżetowe oświatowe załączniki Nr 1, 2, 8 i 11, pozostałe jednostki budżetowe załączniki Nr 1, 2 i 10, zakłady budżetowe – załączniki Nr 7 i 10, instytucje kultury – załączniki Nr 9 i 10,

3. Wydział Rozwoju Miasta zobowiązany jest przedstawić zbiorczą informację w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów (biur) – według Załącznika Nr 3 w terminie do 31 sierpnia 2010 roku,

4. Wydział Rozwoju Miasta i Wydział Infrastruktury Miasta zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej – według Załącznika Nr 5 w terminie do 31 sierpnia 2010 roku.

5. Biuro Obsługi Inwestorów i Przedsiębiorczości zobowiązane jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i Wydział Edukacji i Spraw Społecznych do przedstawienia wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – według Załącznika Nr 6 w terminie do 31 sierpnia 2010 roku.

6. Biuro Funduszy Europejskich, Strategii i Analiz zobowiązane jest przedstawić założenia społeczno-gospodarcze Miasta Wałbrzycha na 2011 rok w terminie do 31 sierpnia 2010 roku.

7. Wydziały i biura Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu zobowiązane są do wprowadzenia materiałów planistycznych w zakresie dochodów i wydatków do systemu OTAGO.

§ 7

1. Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne w wydziale merytorycznym sprawującym nadzór nad daną jednostką do dnia 20 sierpnia 2010 roku.
2. Ostateczną wersję materiałów planistycznych – przeanalizowaną i zweryfikowaną, obejmującą merytorycznie wszystkie zadania realizowane przez Wydział (Biuro) i podległe jednostki, po zaopiniowaniu w formie pisemnej o konieczności realizacji planowanych wydatków i podpisaniu przez resortowych przełożonych (Prezydenta, Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika) poszczególne Wydziały, Biura powinny złożyć w Wydziale Budżetu i Finansów do dnia 31 sierpnia 2010 roku.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Zastępcom Prezydenta, Skarbnikowi i Sekretarzowi Miasta.

§ 9

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