

Zarządzenie Nr 573/08
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 11 lipca 2008 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Wałbrzycha na 2009 rok.

Na podstawie art. 52 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142. poz. 1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 179 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami) oraz § 1 Uchwały Nr X/98/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 czerwca 2007 roku w sprawie procedury uchwalenia budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu 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 otrzymywaną dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok.

§ 2

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr X/98/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 28 czerwca 2007 roku w sprawie procedury uchwalenia budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
2. ustawą z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 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. obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Wałbrzycha mającymi wpływ na budżet Gminy,
5. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Wałbrzych z innymi podmiotami.

§ 3

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok opracowuje się na podstawie:

1. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2009 roku wyniesie około 2,9 %,
2. istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu, z uwzględnieniem placówek przewidywanych do uruchomienia lub likwidacji w 2009 roku,
3. wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2008 roku,

4. przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez gminę w 2009 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 2008 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.
Planowany wskaźnik ściągłości podatków na 2009 rok - 95 %.
4. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania 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 umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
2. Należy stosować ostrożne planowanie środków na podwyżki wynagrodzeń, które będą podlegały uruchomieniu pod warunkiem pełnej realizacji dochodów budżetu Miasta.
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/09, gimnazja PG(nr gimnazjum)/RAM/09, przedszkola PS(nr przedszkola)/RAM/09
 - b) realizacja programu w zakresie zajęć indywidualnych, zajęć pozalekcyjnych w tym kółek przedmiotowych oraz kółek zainteresowań - symbol – (jw.)/ZAJ/09
 - c) funkcjonowanie biblioteki oraz program pomocy psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, rehabilitacyjnej i wspomagającej dzieciom i młodzieży – symbol - (jw.)/PED/09
 - d) funkcjonowanie jednostki – symbol - (jw.)/ADM/09
 - e) doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – symbol - (jw.)/DOK/09
 - f) dowóz uczniów do szkół – symbol - (jw.)/DOW/09
 - g) oddziały przedszkolne – symbol - (jw.)/ODZ/09
 - h) stypendia dla uczniów - symbol - (jw.)/STYP/09
 - i) świetlice szkolne – symbol - (jw.)/ŚWIET/09

- j) remonty bieżące – symbol - (jw.)/REM/09
- k) 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/09
- b) wydatki związane z ochroną porządku publicznego – symbol - SM/MUND/09
- c) remonty bieżące – symbol – SM/REM/09

Schronisko dla Zwierząt

- a) funkcjonowanie jednostki -symbol - SZ/ADM/09
- b) opieka i obsługa zwierząt - symbol - SZ/OBSŁUGA/09
- c) obsługa weterynaryjna - symbol - SZ/WETERYNARIA/09
- d) remonty bieżące – symbol SZ/REM/09

Ośrodek Sportu i Rekreacji

- a) funkcjonowanie jednostki – symbol - OSiR/ADM/09
- b) funkcjonowanie obiektów sportowych – symbol -OSiR/OBIEKT/09
- c) organizacja imprez sportowych i rekreacyjnych – symbol - OSiR/IMREZY/09
- d) remonty bieżące – symbol - OSiR/REM/09

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

- a) zasiłki z pomocy społecznej – symbol – MOPS/ZASIŁKI/09
- b) składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz emerytalne i rentowe opłacane za osoby wskazane w ustawie o pomocy społecznej – symbol – MOPS/SKŁADKI/09
- c) dodatki mieszkaniowe – symbol – MOPS/DODATKI/09
- d) świadczenia opiekuńcze – symbol – MOPS/OPIEKA/09
- e) ośrodki wsparcia – symbol – MOPS/SCHRONIENIE/09
- f) przeciwdziałanie uzależnieniom – symbol - MOPS/UZALEŻNIENIA/09
- g) funkcjonowanie jednostki – symbol - MOPS/ADM/09
- h) remonty bieżące – symbol - MOPS/REM/09

Zarząd Dróg i Komunikacji

- a) utrzymanie dróg gminnych – publicznych oraz wewnętrznych – symbol – ZDIK/DROGI/09
- b) lokalny transport zbiorowy – symbol – ZDIK/TRANSPORT/09
- c) funkcjonowanie jednostki – symbol – ZDIK/ADM/09
- d) remonty bieżące – symbol - ZDIK/REM/09

Biuro Obsługi Socjalnej

- a) funkcjonowanie jednostki – symbol – BOS/ADM/09
- b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli – symbol – BOS/ZDR/09

- c) fundusz socjalny emerytów i rencistów – BOS/ZFŚS/09
- d) remonty bieżące – symbol – BOS/REM/09

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 2008 roku
- d) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2009 roku.

8. Należy dążyć do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych z budżetu państwa, z funduszy celowych oraz innych źródeł pozabudżetowych na zadania własne Miasta, a szczególnie na inwestycje, gdzie warunkiem wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej jest pisemne potwierdzenie ich otrzymania.

9. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2009 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

10. Wykaz wydatków na zadania inwestycyjne planowane przez wydziały (biura) oraz jednostki organizacyjne należy składać w Wydziale Rozwoju Miasta w Dziale Inwestycji Miejskich

11. Zobowiązuję Wydział Rozwoju Miasta do przedstawienia zbiorczej informacji w zakresie planowanych zadań inwestycyjnych z podległych jednostek organizacyjnych oraz wydziałów (biur).

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

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

14. Wydział dysponujący środkami funduszu celowego zobowiązuje do opracowania szczegółowego planu przychodów i wydatków na 2009 rok oraz szczegółowego planu rzeczowego.

15. 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.

16. Przy planowaniu rozchodów 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. Informacja o stanie mienia komunalnego stanowi odrębny dokument, który zawiera:

- a) dane dotyczące przysługujących gminie praw własności,
- b) dane dotyczące: posiadania oraz innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach i akcjach,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w podpunkcie a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) stan należności i zobowiązań na 30 czerwca 2008 roku oraz z jakiego tytułu one wystąpiły,
- f) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

2. Dane niezbędne do sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego należy podać w formie i zakresie określonym w Załącznikach Nr 13, 14, 15 i 16.

§ 7

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

1. Prognozowane dochody – według Załącznika Nr 1.
2. Projekt planu wydatków – według Załącznika Nr 2.
3. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według Załącznika Nr 3.
4. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne – według Załącznika Nr 4.
5. 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 - według Załącznika Nr 5.
6. Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych – według Załącznika Nr 6.
7. Projekt planu finansowego zakładów budżetowych – według Załącznika Nr 7.
8. Projekt planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – według Załącznika Nr 8.
9. Projekt planu przychodów i wydatków funduszy celowych – według Załącznik Nr 9.
10. Projekt planu finansowego instytucji kultury – według Załącznika Nr 10.

11. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według Załącznika Nr 11.
12. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń dla jednostek oświatowych – według załącznika Nr 12.

2. Wydziały i biura Urzędu Miejskiego materiały planistyczne w części tabelarycznej sporządzają w systemie OTAGO.

§ 8

Wydziały (biura) odpowiedzialne za przygotowanie materiałów w zakresie:

1. Określenia założeń społeczno-gospodarczych Miasta Wałbrzycha na 2009 rok – Biuro Strategii i Analiz.
2. Wydatków inwestycyjnych – Wydział Rozwoju Miasta.
3. Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – Wydział Rozwoju Miasta.
4. Mienia komunalnego – Wydział Infrastruktury Miasta, Biuro Strategii i Analiz oraz Wydział Budżetu i Finansów.

§ 9

1. Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne w Wydziale merytorycznym sprawującym nadzór nad daną jednostką do dnia 20 września 2008 roku.
2. Ostateczną wersję materiałów planistycznych, obejmującą merytorycznie wszystkie zadania realizowane przez Wydział (Biuro) i podległe jednostki, po zaopiniowaniu i podpisaniu przez resortowych przełożonych (Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika) poszczególne Wydziały, Biura powinny złożyć w Wydziale Budżetu i Finansów w Dziale Budżetu i Kontroli do dnia 30 września 2008 roku.

§ 10

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

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.