

Załącznik
do uchwały Nr 92.XIII.2011
Rady Miejskiej Jeleniej Góry
z dnia 14 czerwca 2011 r.

**TRYB PRAC NAD PROJEKTEM UCHWAŁY BUDŻETOWEJ,
PROCEDURA UCHWALANIA BUDŻETU MIASTA JELENIEJ GÓRY
ORAZ RODZAJE I SZCZEGÓŁOWOŚĆ MATERIAŁÓW INFORMACYJNYCH
TOWARZYSZĄCYCH PROJEKTOWI BUDŻETU**

I. WYMAGANIA W ZAKRESIE SZCZEGÓŁOWOŚCI PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA JELENIEJ GÓRY.

1. Prezydent Miasta w terminie do 31 lipca każdego roku wydaje zarządzenie, w sprawie opracowania przez wydziały i jednostki organizacyjne Miasta materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na kolejny rok budżetowy.
2. Zarządzenie, o którym mowa w pkt 1, winno określać m.in.:
 - 1) założenia do projektu budżetu,
 - 2) terminy opracowania wycinkowych materiałów planistycznych,
 - 3) wzory formularzy planistycznych.
3. Podstawą do opracowania projektu uchwały budżetowej są:
 - 1) przyjęte przez Radę Miejską Jeleniej Góry uchwały w sprawach strategii, kierunków działań, prognozy i programy rozwoju różnych dziedzin gospodarki miejskiej,
 - 2) założenia do projektu uchwały budżetowej określone w zarządzeniu Prezydenta Miasta, o którym mowa w pkt 1.
4. Do projektu uchwały budżetowej dołącza się tabele obejmujące plan dochodów i wydatków budżetowych w szczególności określonej w art. 235, 236 i 237 ustawy o finansach publicznych, z zastrzeżeniem, że:
 - 1) zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w podziale na jednostki sektora finansów publicznych i jednostki spoza sektora finansów publicznych oraz dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe, sporządza się z wyodrębnieniem podmiotów i zadań, na realizację których zaplanowano dotację z budżetu miasta,
 - 2) wydatki na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii, finansowane dochodami z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, sporządza się w podziale na zadania wynikające z tych programów,
 - 3) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska, przedstawia się w podziale na źródła dochodów i planowane do realizacji zadania,
 - 4) zadania inwestycyjne i remontowe planowane do realizacji w roku budżetowym przedstawia się w układzie: dział, rozdział, nazwa zadania, zakres

- rzeczowy, z wyodrębnieniem źródeł finansowania oraz okresu realizacji i łącznej wartości zadania,
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zestawia się w szczególności określonej w art. 226 ust.3 pkt 1 do 4.
5. Do projektu uchwały budżetowej dołącza się uzasadnienie, obejmujące w szczególności omówienie w porównaniu do uchwały budżetowej i przewidywanego jej wykonania w roku poprzedzającym rok budżetowy:
 - 1) prognozowanych dochodów z poszczególnych źródeł,
 - 2) planowanych wydatków z podziałem na wydatki bieżące, w tym remonty i wydatki majątkowe,
 - 3) dotacji udzielanych z budżetu,
 - 4) przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych,
 - 5) dochodów i wydatków gromadzonych na wydzielonym rachunku, zgodnie z art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych,
 - 6) przychodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych ze spłatami długoterminowych pożyczek, kredytów, wykupem obligacji lub udzieleniem pożyczek.
 6. Do projektu uchwały budżetowej dołącza się następujące materiały informacyjne:
 - 1) informację o przewidywanym wykonaniu dochodów i wydatków za rok poprzedzający rok budżetowy, sporządzaną według stanu na koniec III kwartału,
 - 2) zestawienie planowanych przychodów i kosztów instytucji kultury, dla których Miasto Jelenia Góra jest organizatorem,
 - 3) zestawienie planowanych dochodów i wydatków realizowanych przez poszczególne jednostki oświatowo-wychowawcze.

II. TRYB PRAC NAD PROJEKTEM UCHWAŁY BUDŻETOWEJ, TERMINY I PROCEDURA UCHWALANIA BUDŻETU MIASTA JELENIEJ GÓRY

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ODPOWIEDZIALNI	TERMIN
1	2	3	4
1.	Wydanie zarządzenia w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Jeleniej Góry na dany rok budżetowy	Prezydent Miasta Jeleniej Góry,	do 31 lipca
2.	Złożenie propozycji do projektu budżetu m.in. przez Komisje Rady Miejskiej, Radnych i Radę Jednostki Pomocniczej „Uzdrowisko Cieplice”		do 5 września
3.	Opracowanie materiałów planistycznych (wstępne jednostkowe projekty planów finansowych)	Naczelnicy wydziałów, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta	do 15 września
		Naczelnik W. Edukacji i Polityki Społecznej (w zakresie zadań jednostek oświatowo-wychowawczych)	do 15 października

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ODPOWIEDZIALNI	TERMIN
1	2	3	4
4.	Weryfikowanie wstępnych projektów jednostkowych planów finansowych sporządzonych przez naczelników wydziałów i kierowników jednostek organizacyjnych Miasta	Skarbnik Miasta i Naczelnik W. Rozwoju Miasta	do 20 października
5.	Przedstawienie Prezydentowi Miasta zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej oraz prognozy długu miasta i jego spłaty, w celu jego weryfikacji i ustalenia ostatecznej wersji projektu uchwały budżetowej	Skarbnik Miasta i Naczelnik W. Rozwoju Miasta	do 25 października
6.	Przedłożenie projektu uchwały budżetowej Przewodniczącemu Rady Miejskiej Jeleniej Góry i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu	Prezydent Miasta Jeleniej Góry	do 15 listopada
7.	Opiniowanie projektu uchwały budżetowej przez stałe Komisje Rady Miejskiej.	Przewodniczący Rady Miejskiej Jeleniej Góry, Przewodniczący poszczególnych Komisji	do 1 grudnia
8.	Opracowanie przez Komisję właściwą do spraw budżetu ostatecznej opinii do projektu uchwały budżetowej i przedstawienie jej Prezydentowi Miasta	Przewodniczący Rady Miejskiej Jeleniej Góry, Przewodniczący Komisji właściwej do spraw budżetu	do 7 grudnia
9.	Przedłożenie Radzie Miejskiej autopoprawek do projektu uchwały budżetowej wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej	Prezydent Miasta Jeleniej Góry	do 21 grudnia
10.	Przyjęcie uchwały budżetowej przez Radę Miejską Jeleniej Góry	Rada Miejska Jeleniej Góry	do 31 grudnia *)
11.	<p>Porządek sesji budżetowej obejmuje:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) przedstawienie projektu uchwały budżetowej, 2) przedstawienie opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej o projekcie uchwały budżetowej, 3) przedstawienie opinii komisji stałych Rady Miejskiej Jeleniej Góry, 4) przedstawienie stanowiska Prezydenta Miasta do opinii i wniosków Komisji właściwej do spraw budżetu i autopoprawek do projektu uchwały budżetowej, 5) dyskusja, 6) głosowanie zgłoszonych autopoprawek Prezydenta Miasta oraz zgłoszonych podczas sesji wniosków, 7) głosowanie projektu uchwały budżetowej uwzględniającego przyjęte autopoprawki. 		

*) w szczególnie uzasadnionych przypadkach do 31 stycznia roku budżetowego