

ZARZĄDZENIE Nr 0050.878.2012.VI
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY
z dnia 31 lipca 2012 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu
uchwały budżetowej na 2013 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Jeleniej Góry.

Na podstawie uchwały Nr 92.XIII.2011 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 14 czerwca 2011 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zmienionej uchwałą Nr 126.XVII.2011 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 2 września 2011 r. w sprawie zmiany załącznika do uchwały Nr 92.XIII.2011, **zarządzam:**

§ 1.

Zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta, kierowników jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu, bądź powiązanych z budżetem dotacją – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta Jeleniej Góry na 2013 rok.

§ 2.

1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu uchwały budżetowej Miasta Jeleniej Góry na 2013 rok w zakresie dochodów:

- 1) dochody ze sprzedaży budynków, lokali i gruntów – 21.000 tys. zł,
- 2) zakłada się wzrost obecnie obowiązujących stawek, opłat i cen, z tego:
 - a) stawek podatków i opłat lokalnych od 0,08 zł do 0,86 zł,
 - b) stawki bazowej czynszu za lokale mieszkalne z 4,70 zł do 5,17zł od 1.01.2013 r., czyli o 10,0%
 - c) stawek czynszu najmu komunalnych lokali użytkowych od 1.01.2013 r. o 4,0%
 - d) minimalnych stawek czynszu dzierżawnego nieruchomości gruntowych oraz minimalnych stawek czynszu za najem garaży komunalnych i obiektów gospodarczych o 7,0%
 - e) minimalnych stawek za dzierżawę gruntu lub obiektu komunalnego, na którym umieszczono reklamę o 10,0%
 - f) odpłatność za korzystanie ze świadczeń miejskich przedszkoli w zakresie przekraczającym podstawę programową od 1.09.2013 r. o 4,0%

- g) opłaty za pobyt dziecka w Żłobku Miejskim od 1.01.2013 r. o 4,0%
 - h) stawek opłat za zajęcie ponad 50% jezdni na drogach powiatowych i gminnych do wielkości maksymalnych, określonej w ustawie o drogach,
- 3) nie zakłada się wzrostu opłat za miejsca cmentarne na cmentarzach komunalnych,
 - 4) zakłada się zmianę cennika przewozu osób i bagażu pojazdami MZK sp. z o.o. od 1.01.2013 r.,
 - 5) zakłada się wzrost opłat za zakwaterowanie w bursach szkolnych od 1.01.2013 r. do 150 zł,
 - 6) zakłada się rozszerzenie Strefy Płatnego Parkowania.
2. Kierownicy jednostek organizacyjnych miasta przedstawia Prezydentowi Miasta **w terminie do 14.09.2012 r.** propozycje wzrostu cen świadczonych usług średnio o 10%, uwzględniając rodzaj świadczonych usług i potencjalnych ich odbiorców.
 3. Dochody z opłat za czynności urzędowe, co do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa, należy wyznaczać na podstawie stawek wynikających z obowiązujących w tym zakresie przepisów.
 4. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, do czasu określenia przez Ministra Finansów wstępnych wielkości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2013 rok, tj. do 15.10.2012 r., prognozuje się na poziomie 100% wielkości przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2012.
 5. Subwencje, do czasu określenia przez Ministra Finansów wstępnych wysokości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2013 rok, przyjmuje się na poziomie ostatecznych kwot określonych dla budżetu miasta po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2012.
 6. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej przyjmuje się w wielkościach wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2013. Kwoty te zostaną określone przez Wojewodę Dolnośląskiego do 25.10.2012 r.
 7. Dochody z podatków i opłat oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, realizowane na rzecz budżetu miasta przez Urząd Skarbowy w Jeleniej Górze, przyjmuje się na poziomie wyznaczonym przez ten Urząd. Zobowiązuje się Skarbnika Miasta do wyznaczania dochodów z podatków i opłat oraz udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych realizowanych przez Dolnośląski Urząd Skarbowy i pozostałe urzędy skarbowe na terenie kraju.
 8. Dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, zgodnie z art.212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.).
 9. Wyszacowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego winny uwzględniać:

- 1) roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów,
 - 2) roczne opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów,
 - 3) pierwsze opłaty z tytułu planowanego przekazania gruntów w wieczyste użytkowanie,
 - 4) proponowane do sprzedaży w 2013 roku składniki mienia (budynki, lokale, grunty), wraz z ich wstępną wyceną,
 - 5) planowane wpływy na poczet zaległości.
10. Dochody z podatków i opłat lokalnych, do których stosuje się przepisy ustawy Ordynacja podatkowa, szacuje się na podstawie:
- 1) wzrostu stawek podatkowych, o których mowa w ust. 1 pkt 2 lit.a,
 - 2) prognozowanej wielkości powierzchni budynków i gruntów stanowiących podstawę opodatkowania,
 - 3) prognozowanej wartości budowli stanowiącej podstawę opodatkowania,
 - 4) przewidywanych skutków wprowadzenia ulg i zwolnień wynikających z decyzji organu podatkowego oraz uchwał Rady Miejskiej,
 - 5) wpływów na poczet zaległości podatkowych.
11. Wyszacowane dochody należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta, za pośrednictwem Referatu Planowania i Analiz, **w terminie do 14.09.2012 r.**
12. Zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta oraz kierowników jednostek organizacyjnych miasta – każdego w swoim zakresie działania – do przedstawienia Prezydentowi Miasta **w terminie do 15.10.2012 r.**, projektów uchwał Rady Miejskiej lub projektów zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmian obowiązujących cen, stawek, opłat i podatków.

§ 3.

1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu uchwały budżetowej miasta Jeleniej Góry na 2013 rok w zakresie wydatków:
 - 1) zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
W związku z powyższym zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta oraz kierowników jednostek organizacyjnych miasta do złożenia **w terminie do 14.09.2012 r.** propozycji w zakresie:
 - a) ograniczenia wydatków bieżących,
 - b) uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów,
 - c) zlecenia realizacji niektórych zadań innym podmiotom,
 - d) zmian liczby jednostek organizacyjnych i zakresu ich działania,
 - e) monitorowanie zużycia mediów i ograniczenia ich zużycia,
 - 2) wydatki bieżące, bez wydatków na remonty i na obsługę długu, finansowane z dochodów własnych (bez subwencji i dotacji z budżetu państwa), przyjmuje się na poziomie **98%** planu uchwalonego na rok 2012, z wyjątkiem wydatków określonych w pkt od 3 do 12. Ostateczne kwoty planowanych wydatków na rok 2013 zostaną określone po indywidualnych konsultacjach przeprowadzonych z poszczególnymi dysponentami środków,

- 3) wydatki bieżące finansowane dotacją z budżetu państwa przyjmuje się w wielkościach wynikających z projektu ustawy budżetowej na rok 2013. Kwoty te zostaną określone przez Wojewodę Dolnośląskiego do 25.10.2012 r.,
- 4) wydatki bieżące finansowane subwencją przyjmuje się na poziomie ostatecznych kwot określonych dla budżetu miasta po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2012. Po określeniu przez Ministra Finansów wstępnych wysokości subwencji, tj. do 15.10.2012 r., nastąpi dostosowanie wydatków do tych wielkości,
- 5) na finansowanie wydatków bieżących jednostek oświatowo-wychowawczych przeznacza się, łącznie z subwencją oświatową i dotacjami z j.s.t., 126 mln zł. Część wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostek oświatowo-wychowawczych należy sfinansować z dochodów gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, które należy zaplanować na poziomie 110% planu uchwalonego na 2012 rok. Zobowiązuję Naczelnika Wydziału Edukacji i Sportu do przedstawienia **w terminie do 14.09.2012 r.** programu działań zmierzających do:
 - a) dostosowania sieci szkół i placówek oświatowo – wychowawczych oraz zatrudnienia do faktycznej liczby uczniów i dzieci, m.in. poprzez zmianę liczby i zakresu działalności jednostek oświatowo – wychowawczych,
 - b) racjonalnego i efektywnego wykorzystania obiektów oświatowych,
 - c) przekazania niektórych zadań do realizacji innym podmiotom, jeżeli wydatki na realizację tych zadań ulegną obniżeniu w stosunku do wydatków w latach poprzednich.Zobowiązuję Naczelnika Wydziału Edukacji i Sportu do przeprowadzenia szczegółowej analizy arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2012/2013 pod kątem racjonalizacji zatrudnienia nauczycieli, pracowników administracji i obsługi, w tym głównie emerytów, oraz do podjęcia próby ograniczenia godzin ponadwymiarowych. Racjonalizacja zatrudnienia i ograniczenie godzin ponadwymiarowych nie mogą spowodować obniżenia poziomu kształcenia. Wydział Edukacji i Sportu przedkłada Skarbnikowi Miasta zbiorcze materiały planistyczne na bieżące zadania własne bez remontów (w zakresie zadań jednostek oświatowo-wychowawczych) **w terminie do 15.10.2012 r.**,
- 6) w ramach działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa, wydatki stanowiące dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej planuje się na poziomie planu po zmianach na 30.06.2012 r.
- 7) wydatki w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planuje się na poziomie 97% planu uchwalonego na 2012 rok,
- 8) w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wydatki na ochronę zabytków planuje się w wysokości 200.000 zł. Zobowiązuję Naczelnika Wydziału Kultury i Turystyki do przedstawienia, wraz z materiałami planistycznymi, kalendarza imprez i propozycji podziału środków na poszczególne imprezy, organizowane przez Wydział i instytucje kultury, uwzględniających cykliczne imprezy, tj. m.in. Jeleniogórskie Spotkania Teatralne, Międzynarodowy Festiwal Teatrów Ulicznych, Wrzesień Jeleniogórski, Europejski Festiwal Muzyki Organowej „Silesia Sonans”, Wiosnę Cieplicką,

- 9) wydatki w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport planuje się na poziomie 90% planu uchwalonego na 2012 rok, z uwzględnieniem pkt 11 lit.b,
 - 10) wydatki na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, planuje się na poziomie planowanych wpływów z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na 2013 rok. W materiałach planistycznych należy określić nazwę zadania i wielkość środków planowanych na realizację poszczególnych zadań,
 - 11) środki finansowe na zadania publiczne wynikające z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, które planuje się powierzyć w roku 2013 do realizacji podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego, bądź jednostkom organizacyjnym miasta, ustala się na poziomie 50%, z wyjątkiem zadań ujętych w działach:
 - a) 851 – Ochrona zdrowia – 100% planu uchwalonego na 2012 rok, o ile wpływy z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie będą niższe niż planowane na rok 2012,
 - b) 926 – Kultura fizyczna i sport – 80% planu uchwalonego na 2012 rok.W materiałach planistycznych należy określić nazwę zadania i wysokość środków planowanych na realizację tych zadań, z podaniem działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej,
 - 12) przy planowaniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za podstawę przyjmuje się przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w II półroczu 2011 r. – 3.075,27 zł, zwaloryzowane o przewidywany wskaźnik inflacji w roku 2012, tj. o 4,0%.
2. Materiały planistyczne w zakresie wydatków bieżących oraz inne opracowania i propozycje, o których mowa wyżej, należy przedłożyć Prezydentowi Miasta, za pośrednictwem Skarbnika Miasta, **w terminie do 14.09.2012 r.**

§ 4.

1. Przyjmuje się następujące założenia do projektu uchwały budżetowej Miasta Jeleniej Góry na 2013 rok w zakresie planowania zadań inwestycyjnych i remontowych:
 - 1) projekt planu zadań inwestycyjnych winien uwzględniać:
 - a) zadania kontynuowane, z podziałem na lata realizacji i źródła finansowania, a w odniesieniu do zadań współfinansowanych środkami ze źródeł zewnętrznych, aktualny stan prac,
 - b) zadania związane z usuwaniem szkód powodziowych,
 - c) zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków finansowych budżetu państwa, funduszy celowych, środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych (projekt planu winien uwzględniać środki finansowe na zapewnienie udziału własnego i wymaganego wyprzedzającego finansowania),
 - d) środki finansowe na pozyskiwanie gruntów do zasobu gminnego oraz na zwroty nakładów poniesionych na gruntach i w obiektach komunalnych,

- 2) projekt planu zadań remontowych winien obejmować zadania, których wartość przekracza 15 tys. zł, a ich realizacja jest niezbędna z uwagi na występujące zagrożenia bezpieczeństwa ludzi.
2. Informacje w zakresie zadań inwestycyjnych i remontowych należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta i Naczelnikowi Wydziału Rozwoju Miasta **w terminie do 14.09.2012 r.**
3. Zobowiązuję Naczelnika Wydziału Rozwoju Miasta, przy współpracy z naczelnikami wydziałów i kierownikami jednostek organizacyjnych miasta, do stałego monitorowania prawidłowości realizacji zadań współfinansowanych środkami Unii Europejskiej i innymi środkami pomocowymi.

§ 5.

1. Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1240 ze zm.), równoległe z projektem uchwały budżetowej na 2013 rok, winien być opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jeleniej Góry, zwany dalej WPF.
2. Zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta i kierowników jednostek organizacyjnych miasta do przygotowania materiałów planistycznych umożliwiających opracowanie WPF, tj. w szczególności do przedstawienia wykazu przedsięwzięć przewidzianych do realizacji, zgodnie z podpisanymi umowami, z podaniem informacji, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.
Każde przedsięwzięcie winno być ujęte w:
 - 1) Tabeli 11 – przedsięwzięcia wieloletnie realizowane w ramach wydatków bieżących,
 - 2) Tabeli 12 – przedsięwzięcia wieloletnie realizowane w ramach wydatków majątkowych oraz zawierać objaśnienia do przyjętych wartości.
3. Materiały planistyczne do WPF należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta i Naczelnikowi Wydziału Rozwoju Miasta **w terminie do 14.09.2012 r.**

§ 6.

1. Kierownicy jednostek organizacyjnych miasta przedkładają materiały planistyczne naczelnikom odpowiednich wydziałów merytorycznych w terminach uzgodnionych z tymi naczelnikami.
2. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych, po konsultacjach, Skarbnik Miasta i Naczelnik Wydziału Rozwoju Miasta opracowują i przedstawiają Prezydentowi Miasta **w terminie do 25.10.2012 r.:**
 - 1) zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów do projektu uchwały budżetowej,
 - 2) projekt WPF wraz z prognozą długu miasta i jego spłaty
– celem dokonania ich weryfikacji i ustalenia ostatecznych wersji.

§ 7.

1. Materiały planistyczne obejmują dane niezbędne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2013 rok oraz WPF, tj.:

- 1) prognozowane dochody w szczególności: dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej, w podziale na bieżące i majątkowe, według źródeł ich powstawania, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp,
- 2) planowane wydatki, z wyodrębnieniem zadań własnych, zleconych i realizowanych na podstawie porozumień, w układzie: dział, rozdział, paragraf, z podziałem na:
 - a) wydatki bieżące wraz ze szczegółową kalkulacją i objaśnieniami, w tym w szczególności z podziałem na:
 - wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - ✓ *wynagrodzenia,*
 - ✓ *składki od wynagrodzeń,*
 - ✓ *wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych, w tym na zadania publiczne wynikające z art.4 ust.1 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, które planuje się powierzyć do realizacji podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego, bądź jednostkom organizacyjnym miasta,*
 - ✓ *zadania remontowe,*
 - dotacje na zadania bieżące, w podziale na jednostki sektora finansów publicznych i jednostki spoza sektora finansów publicznych oraz na dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, z podziałem na:
 - ✓ *środki Unii Europejskiej,*
 - ✓ *wyprzedzające finansowanie,*
 - ✓ *udział własny,*
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
 - obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego,
 - b) wydatki majątkowe wraz z objaśnieniami, z podziałem na:
 - dotacje,
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne,
 - programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, z podziałem na:
 - ✓ *środki Unii Europejskiej,*
 - ✓ *wyprzedzające finansowanie,*
 - ✓ *udział własny,*
 - zakup i objęcie akcji i udziałów,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego,
- 3) plany przychodów i wydatków samorządowych zakładów budżetowych, ze wskazaniem:
 - a) *wielkości dotacji z budżetu miasta,*
 - b) *wydatków na wynagrodzenia osobowe,*

- 4) plany dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty, o których mowa w art. 223 ust. 1 uofp, oraz wydatków nimi finansowanych,
 - 5) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ze szczegółowością: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
 - 6) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, w podziale na dochody, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa oraz na dochody jednostki samorządu terytorialnego,
 - 7) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii,
 - 8) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z podziałem na dochody i wydatki gminy i powiatu,
 - 9) wykaz przedsięwzięć do WPF,
 - 10) prognozę długu miasta w 2013 r. i jego spłaty w latach następnych.
2. Przy opracowywaniu materiałów planistycznych należy wykorzystać tabele 1 – 14, załączone do zarządzenia.

§ 8.

Przy opracowywaniu materiałów planistycznych na rok 2013 należy ponadto uwzględnić:

- 1) założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na 2013 rok, w których zakłada się m.in.:
 - a) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,7 %,
 - b) tempo wzrostu PKB – 2,9 %,
- 2) obowiązujące akty prawne, w tym m.in.:
 - a) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
 - b) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.),
 - c) ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. Nr 80 z 2010 r. poz. 526 ze zm.),
 - d) rozporządzenie 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 ze zm.),
 - e) ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity Dz.U. Nr 234 z 2010 r. poz. 1536 ze zm.),
 - f) inne opublikowane akty prawne, które wywierają skutki finansowe dla budżetu miasta na 2013 rok
 - g) oraz projekty aktów prawnych, które mogą wywierać skutki finansowe dla budżetu miasta na 2013 rok.

§ 9.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Prezydent Miasta Jeleniej Góry
Marcin Zawila