

**ZARZĄDZENIE NR 222/09  
BURMISTRZA MIASTA BIAŁOGARD**

z dnia 19 sierpnia 2009 r.

**w sprawie kierunków polityki społecznej i gospodarczej Miasta, priorytetów budżetowych i założeń projektu budżetu Miasta Białogard na rok 2010 oraz sposobu opracowania materiałów do projektu budżetu**

Na podstawie art. 11a ust. 3, art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458 oraz z 2009 r. Nr 52, poz. 420), art. 2 pkt. 2 i art. 179 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 i Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984, z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370 i Nr 227, poz. 1505 oraz z 2009 r. Nr 19, poz. 100, Nr 62, poz. 504, Nr 72, poz. 619 i Nr 79, poz. 666) i § 3 pkt 2 uchwały Nr XLV/391/06 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 27 września 2006 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Miasta Białogard oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządza się, co następuje:

- § 1. 1. Kierunki polityki społecznej i gospodarczej Miasta oraz priorytety na rok 2010 określa załącznik nr 1.
- 2. Założenia projektu budżetu na rok 2010 w zakresie prognozowania dochodów budżetowych, dochodów własnych jednostek budżetowych oraz przychodów Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej określa załącznik nr 2.
- 3. Założenia projektu budżetu na rok 2010 w zakresie prognozowania wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, oraz wydatków majątkowych określa załącznik nr 3.
- 4. Sposób opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Białogard na rok 2010 określa załącznik nr 4.
- 5. Założenia projektu budżetu stanowią podstawę do opracowania projektu budżetu Miasta Białogard na rok 2010, zwanego dalej „budżetem”.

§ 2. Miejskie jednostki organizacyjne (jednostki budżetowe i zakłady budżetowe) opracowują materiały do projektu budżetu obejmujące plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetu oraz założenia projektów planów finansowych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej na formularzach według wzorów stanowiących załączniki nr 3,10,11 i 12.

§ 3. 1. Komórki organizacyjne Urzędu Miasta opracowują materiały do projektu budżetu obejmujące plany rzeczowe zadań realizowanych ze środków budżetu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej na formularzach według wzorów stanowiących załączniki nr 1, 2, 4, 8, 9, 10 i 12, z zastrzeżeniem ust. 2 – 5.

2. Wydział Organizacji i Nadzoru Urzędu Miasta opracowuje projekt planu finansowego Urzędu Miasta, w części dotyczącej wydatków związanych z funkcjonowaniem Burmistrza i Urzędu Miasta, na formularzach według wzorów stanowiących załączniki nr 2, 3 i 4, uwzględniając potrzeby w zakresie zakupów inwestycyjnych zgłoszone przez komórki organizacyjne Urzędu Miasta.

3. Komórki organizacyjne Urzędu Miasta przedkładają na piśmie do Wydziału Organizacji i Nadzoru Urzędu Miasta potrzeby w zakresie zakupów inwestycyjnych.

4. Wydział Infrastruktury Miasta Urzędu Miasta opracowuje projekt zaktualizowanego wieloletniego planu inwestycyjnego Miasta oraz projekt planu zadań inwestycyjnych nieobjętych wieloletnim planem na formularzach według wzorów stanowiących załączniki nr 5 i 6 do zarządzenia.

5. Ponadto komórki organizacyjne Urzędu Miasta planujące realizację zadań inwestycyjnych opracowują dla każdego zadania kartę inwestycyjną na formularzu według wzoru stanowiącego załącznik nr 20.

§ 4. Miejskie instytucje kultury opracowują projekty planów działalności instytucji kultury zgodnie z art. 27 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z późn. zm.).

§ 5. 1. Łącznie z materiałami, o których mowa w § 2 – 4, miejskie jednostki organizacyjne, komórki organizacyjne Urzędu Miasta i miejskie instytucje kultury przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

2. W uzasadnieniu, o którym mowa w ust. 1, należy odrębnie uzasadnić wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie w 2009 r. i założenia planu na 2010 r. z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych;
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku;

3) dochodów i wydatków jednorazowych lub niewystępujących w budżecie w 2009 r.;

4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2010 r.

3. W wydatkach na cele inwestycyjne nie uwzględnia się remontów, które finansowane są w ramach wydatków bieżących.

§ 6. 1. Spółki prawa handlowego z udziałem Miasta Białogard opracowują plany rzeczowe zadań realizowanych z udziałem środków budżetu: dopłat i pożyczek Miasta oraz z kredytów i pożyczek z innych źródeł poręczanych lub gwarantowanych przez Miasto, z zastrzeżeniem ust. 2 i 3.

2. Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z o. o. z siedzibą w Białogardzie przedkłada plan rzeczowy zadań w zakresie usług przewozowych w 2010 r. realizowanych w oparciu o uprawnienia pasażerów do ulgowych przejazdów autobusami Spółki, wynikające z ustaw i uchwały Rady Miejskiej. W objaśnieniach należy przedstawić szczegółową kalkulację wysokości utraty przychodów taryfowych wraz z omówieniem metody ich obliczenia w zakresie ulgowych przejazdów realizowanych na podstawie:

- biletów jednorazowych,
- imiennych biletów miesięcznych,

z podaniem liczby pasażerów zarówno w przewidywanym wykonaniu 2009 r., jak i projektu planu na 2010 r. Wartości sprzedanych biletów ulgowych należy wykazać odrębnie z podatkiem i bez podatku od towarów i usług (VAT).

3. Ponadto w objaśnieniach Zakład Komunikacji Miejskiej Spółka z o. o. z siedzibą w Białogardzie przedstawia szczegółową kalkulację wysokości utraty przychodów w związku z przewidywanym w 2009 r. i planowanym na 2010 r. świadczeniem usług przewozowych autobusami Spółki nieodpłatnie oraz szacunkową liczbę pasażerów, którym przysługuje z mocy ustaw i uchwały Rady Miejskiej uprawnienie do bezpłatnych przejazdów.

§ 7. Wydział Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miasta opracowuje projekt informacji o stanie mienia komunalnego, zawierającej dane określone w art. 180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych i § 9 uchwały Nr XLV/391/06 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 27 września 2006 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Miasta Białogard oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu na formularzach według wzorów stanowiących załączniki nr 13,14 i 15 do zarządzenia.

§ 7. Wydział Zagospodarowania Przestrzennego i Ochrony Środowiska opracowuje projekt planu Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej według wzoru stanowiący załącznik nr 7.

§ 8. Ustala się wzory formularzy stanowiących materiały do projektu budżetu w brzmieniu określonym w załącznikach:

- 1) nr 5 – Projekt planu dochodów;
- 2) nr 6 – Projekt planu wydatków;
- 3) nr 7 – Kalkulacja wynagrodzeń;
- 4) nr 8 – Projekt wydatków inwestycyjnych;
- 5) nr 9 – Limit wydatków na wieloletnie plany inwestycyjne;
- 6) nr 10 – Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków przedakcesyjnych, funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności Unii Europejskiej i innych środków Unii Europejskiej w roku 2010;
- 7) nr 11 – Projekt planu przychodów i wydatków Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- 8) nr 12 – Zestawienie planowanego zbycia nieruchomości;
- 9) nr 13 – Zestawienie planowanych zakupów nieruchomości;
- 10) nr 14 – Plan jednostkowy dochodów i wydatków budżetowych;
- 11) nr 15 – Kalkulacja wynagrodzeń – oświata;
- 12) nr 16 – Plan przychodów i wydatków dochodów własnych;
- 13) nr 17 – Mienie komunalne;
- 14) nr 18 – Dane o posiadanych przez Miasto udziałach w podmiotach gospodarczych;
- 15) nr 19 – Dochody z mienia komunalnego;
- 16) nr 20 – Karta inwestycyjna.

§ 9. 1. Niezależnie od materiałów do projektu budżetu, o których mowa w paragrafach poprzedzających, komórki organizacyjne Urzędu Miasta oraz miejskie jednostki organizacyjne wymienione w ust. 2 opracowują wstępne materiały do projektu budżetu w ujęciu zadaniowym na formularzach stanowiących załączniki do zarządzenia wymienione w ust. 2.

2. Ustala się wzory formularzy do opracowania wstępnych materiałów do projektu budżetu w ujęciu zadaniowym oraz komórki i jednostki organizacyjne zobowiązane do ich opracowania:

- 1) nr 21 – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej;
- 2) nr 22 – szkoły podstawowe i gimnazja;
- 3) nr 23 – przedszkola miejskie;
- 4) nr 24 – Wydział Gospodarki Nieruchomościami;
- 5) nr 25 – Wydział Edukacji, Kultury, Promocji i Sportu;
- 6) nr 26 – Wydział Infrastruktury Miasta;

- 7) nr 27 – Wydział Rozwoju Gospodarczego i Spraw Społecznych;
- 8) nr 28 – Wydział Zagospodarowania Przestrzennego i Ochrony Środowiska;
- 9) nr 29 – Wydział Mieszkalnictwa;
- 10) nr 30 – Wydział Organizacji i Nadzoru – dla Komendy Straży Miejskiej.

§ 10. Materiały do projektu budżetu, o których mowa w zarządzeniu, miejskie jednostki organizacyjne, komórki organizacyjne Urzędu Miasta, miejskie instytucje kultury i spółki z udziałem Miasta składają w terminie do dnia 15 września 2009 r. Skarbnikowi Miasta.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ  
BURMISTRZA

*Marek Lewandowski*

RADCA PRAWNY

*mgr Waldemar Lewnikowski*  
Lp. KŚ-258/82