

**ZARZĄDZENIE Nr OR-I.0050.00225.2011**  
**PREZYDENTA MIASTA WODZISŁAWIA ŚLĄSKIEGO**  
**Z DNIA 30 SIERPNIĄ 2011 ROKU**

w sprawie: **zasad i organizacji prac planistycznych do projektu budżetu na 2012 rok w jednostkach organizacyjnych miasta Wodzisławia Śląskiego.**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1591 ze zm.), uchwały Nr XLIX/470/10 Rady Miejskiej Wodzisławia Śląskiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Wodzisławia Śląskiego

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjąć następujące zasady i organizację prac planistycznych do projektu budżetu na 2012 rok w jednostkach organizacyjnych miasta Wodzisławia Śląskiego:
  - a) Prace planistyczne wykonać należy zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami ustaw o samorządzie gminnym i finansach publicznych, klasyfikacją budżetową, zakresem i rodzajami aktualnie realizowanych zadań.
  - b) W projektowaniu budżetu należy brać pod uwagę wszelkie dokumenty przyjęte do tej pory przez Radę Miejską i Prezydenta Miasta, a także wieloletnie plany inwestycyjne.
  - c) Uczestnicy prac planistycznych oceniają i uwzględniają w projekcie budżetu realne możliwości uzyskania środków pomocowych (zewnętrznych), a także sporządzą zestawienie rezerwowych zadań, na które przewiduje się uzyskanie środków pomocowych.
  - d) Zakłady budżetowe, opracowując swoje plany rzeczowe i finansowe przyjmują założenie pokrycia kosztów swej działalności z przychodów własnych oraz jedynie w niezbędnym zakresie z dotacji z budżetu miasta, uwzględniając optymalne wykorzystanie posiadanych zasobów i wykażą ich nadwyżki /po uwzględnieniu spodziewanych dotacji i zleceń ze strony miasta/.
  - e) Instytucje upowszechniania kultury opracowują swoje projekty planów rzeczowych i finansowych z uwzględnieniem między innymi spodziewanych dotacji z budżetu miasta.
  - f) W materiałach planistycznych należy uwzględnić /odnotować/ wszelkie zgłaszane propozycje, w szczególności przez radnych, Kluby Radnych, Rady Dzielnic, organizacje i stowarzyszenia, a także mieszkańców.
  - g) Należy dążyć do czytelnego i zrozumiałego przedstawienia danych, ujmowania ich w miarę możliwości także w postaci opisu zadań do realizacji.
  - h) Na każdym etapie prac należy kierować się zasadą oszczędności, minimalizować wydatki i maksymalizować dochody, dążąc do zmniejszenia deficytu budżetowego.
  - i) Wszystkie kwoty należy podawać w pełnych złotych /bez znaku po przecinku, bez zer zastępujących grosze/.
  - j) Materiały planistyczne należy sporządzać i przekazywać wg załączonych wzorów, tj.:
    - plan finansowy dochodów i wydatków – zgodnie z załącznikiem Nr 1 (w planie tym należy w każdym z paragrafów wymienić planowane zadania i planowane wydatki na ich realizację),
    - podział paragrafów wydatków bieżących na zadania w poszczególnych latach -

- zgodnie z załącznikiem Nr 2 (podział ten w przypadku roku budżetowego winien być zgodny z planem jednostkowym dochodów i wydatków),
- informacja na temat poziomu zatrudnienia w jednostce i wydatków ponoszonych na wynagrodzenia – zgodnie z załącznikiem Nr 3.
2. Przedstawiając materiały planistyczne do projektu budżetu uwzględnić należy zapisy uchwały Rady Miejskiej Wodzisławia Śląskiego w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Wodzisławia Śląskiego w szczególności w części dotyczącej szczegółowości planów (podział na poszczególne rodzaje dochodów i wydatków, klasyfikację budżetową) oraz wymogów dotyczących uzasadnienia i materiałów informacyjnych.
  3. Dokumenty planistyczne muszą być podpisane przez kierownika jednostki sporządzającej, głównego księgowego jednostki oraz nadzorującego Prezydenta Miasta.

## § 2

Planując w materiałach planistycznych kwoty dochodów i wydatków uwzględnić należy następujące wytyczne:

1. W przypadku wydatków bieżących za podstawę przyjąć maksymalnie 95% planowanego wykonania roku 2011.
2. Planowane wydatki inwestycyjne winny obejmować jedynie zadania kontynuowane. Ewentualne nowe zadania inwestycyjne mogą być zaplanowane jeżeli wydatki na ich realizację wynikać będą z wieloletniej prognozy finansowej.
3. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować o szacunkową kwotę bazową w wysokości 2 917,51zł. (M.P. Nr 10 z 2011r.) powiększoną o 8%. tj: 3.150,91 zł.

## § 3

Wykonanie zarządzenia powierzam wszystkim Kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta, Sekretarzowi Miasta, Skarbnikowi Miasta, Naczelnikom Wydziałów oraz Kierownikom Biur Urzędu Miasta Wodzisławia Śląskiego.

## § 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA  
/-/ Mieczysław Kieca