

**ZARZĄDZENIE NR 307/2020
PREZYDENTA MIASTA KIELCE**

z dnia 24 lipca 2020 r.

**w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu
uchwały budżetowej Miasta Kielce na 2021r.**

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 33 ust. 1, 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2020 r. poz. 713/, § 15 uchwały Nr LII/1223/2010 Rady Miasta Kielce z dnia 29 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Kielce zmienionej uchwałami: Nr LIV/1289/2010 Rady Miasta Kielce z dnia 12 października 2010r.; Nr XXVII/537/2016 Rady Miasta Kielce z dnia 30 czerwca 2016r.; Nr II/26/2018 Rady Miasta Kielce z dnia 30 listopada 2018r.; Nr XVI/215/2019 Rady Miasta Kielce z dnia 18 lipca 2019r. i Nr XXXI/597/2020 z dnia 23 lipca 2020r. oraz § 7 ust 5 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Kielce, stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 148/2019 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 15 kwietnia 2019r. w sprawie nadania Urzędowi Miasta Kielce Regulaminu Organizacyjnego zmienionego zarządzeniami Prezydenta Miasta Kielce: Nr 282/2019 z dnia 17 czerwca 2019r.; Nr 329/2019 z dnia 22 lipca 2019r.; Nr 426/2019 z dnia 23 września 2019r.; Nr 495/2019 z dnia 15 listopada 2019r.; Nr 561/2019 z dnia 31 grudnia 2019r., zarządza się, co następuje:

§ 1.

Ileokroć w zarządzeniu jest mowa o:

- 1) wydziałach – należy przez to rozumieć wyodrębnione w strukturze Urzędu Miasta Kielce wydziały oraz inne równorzędne komórki organizacyjne Urzędu,
- 2) dyrektorach wydziałów – należy przez to rozumieć dyrektorów wydziałów oraz kierowników innych równorzędnych komórek organizacyjnych Urzędu.

§ 2.

Harmonogram prac przygotowawczych nad projektem uchwały budżetowej, do czasu przekazania tego projektu przez Prezydenta Miasta Kielce Radzie Miasta Kielce, określa załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 3.

Propozycje do projektu budżetu Miasta Kielce winny obejmować:

- 1) część tabelaryczną - zawierającą dane liczbowe dotyczące planu na 2021r. z odniesieniem do planu i przewidywanego wykonania budżetu Miasta Kielce na 2020r.,
- 2) część informacyjną i opisową zawierającą:
 - a) omówienie poszczególnych źródeł prognozowanych dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, w porównaniu do roku poprzedniego, ze wskazaniem ich kalkulacji,
 - b) w zakresie wydatków:
 - opis planowanych do wykonania zadań w poszczególnych dziedzinach działalności,

- omówienie planu wydatków, w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, polegające na wskazaniu podstawowych czynników wpływających na poziom wydatków, z uwzględnieniem rzeczowego zakresu wykonywanych zadań oraz wskazaniem ich kalkulacji,

c) omówienie planu przychodów i rozchodów oraz zadłużenia Miasta Kielce,

§ 4.

Kierownicy miejskich jednostek budżetowych oraz instytucji kultury składają do właściwych merytorycznie wydziałów Urzędu Miasta Kielce materiały planistyczne do projektu budżetu Miasta na 2021r., w formie tabel, określonych w załącznikach do zarządzenia:

- 1) załączniku Nr 2 i Nr 3 – dla jednostek budżetowych,
- 2) załączniku Nr 4 – dla wydzielonych rachunków dochodów w oświatowych jednostkach budżetowych,
- 3) załączniku Nr 5 – dla instytucji kultury.

§ 5.

1. Dyrektorzy wydziałów Urzędu Miasta Kielce oraz innych jednostek organizacyjnych Miasta Kielce bezpośrednio podległych Prezydentowi Miasta Kielce, jego Zastępcom lub Sekretarzowi Miasta, opracowują w systemie OTAGO i przedkładają Skarbnikowi Miasta Kielce:

- 1) zbiorcze materiały planistyczne wydziałów/jednostek organizacyjnych sporządzone w formie tabel, określonych w załącznikach od Nr 2 do Nr 7. Do materiałów należy dołączyć:
 - a) część informacyjno-opisową, o której mowa w § 3 pkt 2,
 - b) projekty planów finansowych instytucji kultury, dla których Miasto Kielce jest organizatorem,
 - c) projekty planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Miasto Kielce jest organem założycielskim,
 - d) projekty planów finansowych powiatowych służb, inspekcji i straży, dla których Miasto Kielce jest zobowiązane do zapewnienia wykonywania zadań przypisanych szczególnymi ustawami;
- 2) wykaz planowanych inwestycji rocznych, sporządzony zgodnie z załącznikiem Nr 8,
- 3) materiały planistyczne określające wieloletnie przedsięwzięcia realizowane w roku budżetowym 2021 w zakresie:
 - a) programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) /w zakresie przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych/,
 - b) pozostałych programów, projektów lub zadań /w zakresie przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych/,
 - sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 9,
- 4) wykaz programów i projektów rocznych realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, nie podlegających zwrotowi, sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 10.

- 5) wykaz zadań wybranych w ramach budżetu obywatelskiego na 2021r., sporządzony zgodnie z załącznikiem Nr 11.
2. Przedłożone materiały winny być zaakceptowane przez Prezydenta Miasta Kielce, resortowego Zastępcę Prezydenta lub Sekretarza Miasta.
3. Przy opracowywaniu materiałów planistycznych należy kierować się:
- 1) katalogiem zadań własnych Gminy i Powiatu, wynikających z przepisów ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920),
 - 2) założeniami do projektu budżetu oraz kierunków polityki społecznej i gospodarczej Miasta Kielce na 2021r.
4. W §§ 606, 614 mogą być klasyfikowane tylko wydatki na środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej, ustalony w art. 16f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019r. poz. 865 z późn. zm.), próg 10.000 zł.
5. Ewentualny wzrost wydatków należy szczegółowo i rzetelnie uzasadnić.

§ 6.

Wykonanie zarządzenia zleca się Zastępcom Prezydenta, Sekretarzowi Miasta, Skarbnikowi Miasta, dyrektorom Wydziałów, kierownikom równorzędnych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta.

§ 7.

Nadzór nad realizacją zarządzenia sprawuje Skarbnik Miasta.

§ 8.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.**

**Harmonogram prac przygotowawczych nad projektem uchwały budżetowej Miasta Kielce
do czasu przekazania go przez Prezydenta Miasta Radzie Miasta Kielce**

Lp.	Treść prac przygotowawczych	Termin	Podmiot realizujący
1	2	3	4
1.	Opracowanie założeń do projektu budżetu oraz kierunków polityki społecznej i gospodarczej Miasta Kielce.	do 31 sierpnia	Prezydent Miasta
2	Przedłożenie Skarbnikowi Miasta materiałów planistycznych w zakresie planowanych dochodów na kolejny rok budżetowy i lata następne	do 21 września	dyrektorzy wydziałów / biur UM i dyrektorzy jednostek organizacyjnych Miasta, które podlegają bezpośrednio Prezydentowi Miasta, Zastępcom Prezydenta lub Sekretarzowi Miasta
3	Przekazanie informacji o wstępnym podziale wydatków bieżących budżetu pomiędzy wydziały i biura Urzędu Miasta Kielce oraz jednostki organizacyjne Miasta Kielce	do 30 września	Prezydent Miasta Kielce
4.	Przekazanie informacji o wstępnym podziale wydatków bieżących budżetu pomiędzy jednostki organizacyjne Miasta, nadzorowane przez wydziały Urzędu Miasta.	do 5 października	dyrektorzy merytorycznie nadzorujących wydziałów Urzędu Miasta.

1	2	3	4
5.	Przedłożenie Skarbnikowi Miasta, 1/ zbiorczych materiałów planistyczno – kalkulacyjnych do projektu uchwały budżetowej Miasta w zakresie całości zadań podległych jednostek oraz zadań wydziału 2/ propozycji do wieloletnich przedsięwzięć oraz inwestycji rocznych	do 12 października	dyrektorzy wydziałów / biur UM i dyrektorzy jednostek organizacyjnych Miasta, które podlegają bezpośrednio Prezydentowi Miasta, Zastępcom Prezydenta, Sekretarzowi Miasta lub Skarbnikowi Miasta
6	Przedłożenie Skarbnikowi Miasta zbiorczego zestawienia zadań wybranych w ramach budżetu obywatelskiego	do 30 października	dyrektor Wydziału Przedsiębiorczości i Komunikacji Społecznej
7.	Opracowanie zbiorczych zestawień dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej Miasta.	do 30 października	Skarbnik Miasta
8.	Opracowanie wstępnego projektu wieloletnich przedsięwzięć majątkowych i inwestycji rocznych	do 30 października	Skarbnik Miasta
9.	Opracowanie ostatecznej wersji projektu uchwały budżetowej Miasta	14 listopada	Skarbnik Miasta
10.	Przedłożenie projektu uchwały budżetowej Miasta wraz z materiałami informacyjnymi: - Radzie Miasta, - Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.	do 15 listopada	Prezydent Miasta
11.	Umieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej projektu uchwały budżetowej wraz z materiałami informacyjnymi.	niezwłocznie po doręczeniu projektu do RM	Prezydent Miasta

**Propozycje do projektu budżetu Miasta Kielce na 2021 r.
Zestawienie dochodów**

I. Część tabelaryczna

1.1 Dochody bieżące

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg stanu na 2020-01-01	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% wzrostu (7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			DOCHODY BIEŻĄCE				

Część opisowa /dochody źródłami i ich kalkulacja/

1.2 Dochody majątkowe

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg stanu na 2020-01-01	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% wzrostu (7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			DOCHODY MAJĄTKOWE				

Część opisowa /dochody źródłami i ich kalkulacja/

2. Wydatki majątkowe

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg stanu na 2020-01-01	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% wzrostu (7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			WYDATKI MAJĄTKOWE				

2.1. Część opisowa

.....
pieczęć

1.2 KALKULACJA WYNAGRODZEŃ (§ 4010)

Wyszczególnienie	Etaty	Plan wg. Stanu na 01.01.2020r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2020r.	Projekt planu na 2021r.
1	2	3	4	5
1. Wynagrodzenie zasadnicze				
2. Wysługa lat				
3. Premia				
4. Nagrody jubileuszowe ogółem :				
w tym 20 lat 75%				
25 lat 100%				
30 lat 150%				
35 lat 200%				
40 lat 300%				
45 lat 400%				
5. Odprawy emerytalne, rentowe				
6. Pozostałe składniki wynagrodzenia ogółem:				
w tym:				
- dodatek specjalny-				
- dodatek funkcyjny				
- inne				
7. Podwyżka płac –od poz.1 i 2.				
8. Fundusz nagród (....%)				
OGÓLEM (1-8)				

Kielce, dnia

Sporządził

Zatwierdził

.....
pieczęć

1.3 KALKULACJA ZATRUDNIENIA

L.p.	Wyszczególnienie	Etaty wg. stanu na 31.12.2019r.	Etaty wg. stanu na 01.01.2020r.	Etaty wg. stanu na 31.12.2020r.	Etaty wg. stanu na 01.01.2021r.
1	2	3	4	5	6
I.	OGÓLEM w tym:				
1.	Dyrektor				
2	Z-ca Dyrektora				
2.	Gł. Księgowy				
3.	Stanowiska wg. właściwości				
4.					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					

Kielce, dnia.....

Sporządził

Zatwierdził

/nazwa jednostki/

Załącznik Nr 4
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

Propozycje do projektu budżetu Miasta Kielce na 2021r.
Zestawienie przychodów i wydatków
na wydzielonych rachunkach jednostek oświatowych

w zł

	Wyszczególnienie	§	Plan wg stanu na 01.01.2020r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2020r.	Projekt planu na 2021r.	% wzrostu /kol. 6:5/
1	2	3	4	5	6	7
I.	Stan środków obrotowych na początek roku					
II.	Przychody ogółem, z tego:					
1.						
2.						
3.						
4.						
III.	Wydatki ogółem, z tego:					
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
IV	Stan środków obrotowych na koniec roku					

pieczęć

Załącznik Nr 5
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

**Propozycje do projektu budżetu Miasta Kielce na 2021r.
samorządowej instytucji kultury**

Dział....., rozdział.....

w zł

Lp.	Nazwa	Plan na dzień 01.01.2020r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2020r.	Projekt planu na 2021r.	% wzrostu (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	Przychody ogółem				
	z tego:				
1.1	przychody własne *)				
	- z organizacji imprez				
	- wpływy od sponsorów				
	- z wynajmu pomieszczeń, sprzętu itp.				
	- pozostałe przychody				
1.2	dotacje z budżetu Miasta na działalność bieżącą, w tym:				
	- dotacja podmiotowa				
	- dotacja celowa na wydatki bieżące				
2.	Koszty działalności ogółem				
	w tym:				
2.1	koszty bieżące				
	- wynagrodzenia osobowe				
	- honoraria				
	- wynagrodzenia bezosobowe				
	- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne				
	- pochodne od wynagrodzeń				
	- zakup materiałów i wyposażenia				
	- energia (woda, co, gaz, energia elektr.)				
	- podróże służbowe				
	- ZFSS				
	- ubezpieczenie majątku				
	- tantiemy				
	- amortyzacja				
	- podatek od nieruchomości				
	- pozostałe				
3.	Wydatki majątkowe				
	- zakupy inwestycyjne				
	- zadania inwestycyjne				
4.	Dotacje celowe na inwestycje				
5.	Przeciętne wynagrodzenie roczne				
6.	Przeciętne zatrudnienie				
7.	Należności wg RbN				
	w tym: wymagalne				
8.	Zobowiązania:				
	w tym wymagalne wg RbZ				
9.	Zysk/Strata				

Uwaga:

*) nazwy przychodów własnych należy wybrać w zależności od specyfiki prowadzonej działalności spośród n/w rodzajów:

- nauka tańca
- koncerty
- ze sprzedaży biletów, katalogów
- pozostała działalność usługowa

1.2. Wydatki majątkowe

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan wg stanu na 2020-01-01	Przewidywane wykonanie w 2020 r.	Projekt planu na 2021 r.	% wzrostu (7 : 6)
1	2	3	4	5	6	7	8
			ZADANIA WŁASNE				

Część opisowa

Propozycje do projektu budżetu Miasta Kielce na 2021 r.
Zestawienie zbiorcze

Dział	Rozdział	Nazwa	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
		OGÓŁEM		
		A. ZADANIA GMINY		
		B. ZADANIA POWIATU		

II. Część szczegółowa wydatków bieżących

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane jednostek budżetowych	Wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3	Wydatki na obsługę długu	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
WYDATKI OGÓŁEM										
A. WYDATKI NA ZADANIA GMINY										
ZADANIA WŁASNE										

III. Część szczegółowa wydatków majątkowych

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM							
A. WYDATKI NA ZADANIA GMINY							
ZADANIA WŁASNE							

ZALĄCZNIK Nr 8
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH PRZEWDZIANYCH DO REALIZACJI W ROKU 2021

w zł

Poz.	Nazwa Inwestycji	Dział	Rozdział	Planowane nakłady finansowe w 2021r.	Źródła finansowania wydatków w roku budżetowym				
					dochody własne	dotacje z budżetu państwa i j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki z innych źródeł	środki wg art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u. f. p.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<u>OGÓŁEM ZADANIA INWESTYCYJNE</u>									
<u>A</u>	<u>Realizowane przez Urząd Miasta i podległe jednostki budżetowe</u>								
I.	Nazwa Wydziału / Jednostki								
a. / b.	Zadania Gminy / Powiatu								
1.	Rodzaj (np.: Zadania inwestycyjne, zakupy inwestycyjne, lokalne inicjatywy inwestycyjne)								
1.1	Tytuł inwestycyjny								
<u>B</u>	<u>Realizowane w ramach dotacji przydzielonych z budżetu Miasta</u>								
I.	Podmiot dotowany								
a. / b.	Zadania Gminy / Powiatu								
1.	Rodzaj (np.: Zadania inwestycyjne, zakupy inwestycyjne, lokalne inicjatywy inwestycyjne)								
1.1	Tytuł inwestycyjny								

ZAŁĄCZNIK Nr 9
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

LIMITY WYDATKÓW NA WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE DO PONIESIENIA W 2021R.

Poz.	Nazwa projektu i jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady finansowe w roku 2021	Źródła finansowania wydatków w roku budżetowym					
						dochody własne	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	kredyty i pożyczki	dotacje i środki z innych źródeł	kredyty, pożyczki i obligacje pozaprojektowe	środki własne miasta pozaprojektowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<u>PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM</u>										
A.	<u>Wydatki bieżące ogółem</u>										
A.1	Projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p										
A.2	Pozostałe projekty lub zadania										
B.	<u>Wydatki majątkowe ogółem</u>										
B.1	Projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p										
B.2	Pozostałe projekty lub zadania										

ZAŁĄCZNIK Nr 10
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

Wydatki na programy i projekty roczne realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, nie podlegających zwrotowi na 2021 rok

Poz.	Nazwa projektu i jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Planowane nakłady finansowe w roku 2021	Źródła finansowania wydatków w roku budżetowym					
					dochody własne	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	kredyty i pożyczki	dotacje i środki z innych źródeł	kredyty, pożyczki i obligacje pozaprojektowe	środki własne miasta pozaprojektowe
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12
	<u>PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM</u>									
<u>I.</u>	<u>Wydatki bieżące ogółem</u>									
1.	Program: Priorytet: Działanie: Projekt:									
<u>II.</u>	<u>Wydatki majątkowe ogółem</u>									
1.	Program: Priorytet: Działanie: Projekt:									

ZAŁĄCZNIK Nr 11
do zarządzenia Nr 307/2020
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 24 lipca 2020r.

Zbiorcze zestawienie zadań wybranych w ramach budżetu obywatelskiego na 2021 rok

Poz.	Nazwa projektu i jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady finansowe w roku 2021	Źródła finansowania wydatków w roku budżetowym					
						dochody własne	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	kredyty i pożyczki	dotacje i środki z innych źródeł	kredyty, pożyczki i obligacje pozaprojektowe	środki własne miasta pozaprojektowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<u>Zadania ogółem</u>										
A	<u>Zadania bieżące ogółem</u>										
I	Wydział.....										
1											
2											
B	<u>Zadania majątkowe ogółem</u>										
I	Wydział.....										
1											
2											