

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XI/119/95

Rady Miejskiej w Szczecinie

z dnia 22 maja 1995 r.

DOKUMENTACJA TOWARZYSZĄCA

PROJEKTOWI BUDŻETU MIASTA

Dokumentację budżetową towarzyszącą projektowi budżetu miasta ustala się w podziale na:

1. Część obowiązująca:

1. 1. Projekt uchwały budżetowej.

1. 2. Załączniki do uchwały budżetowej:

- dochody i wydatki budżetu miasta wg działów klasyfikacji budżetowej,
- dochody miasta wg źródeł,
- wydatki miasta wg kierunków,
- dotacje celowe i wydatki zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z mocy ustawy i porozumień,
- dotacje celowe i wydatki "Programu Pilotażowego",
- dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej.

2. Część objaśniająca - Liczbowa:

2. 1. Struktura dochodów budżetowych.

2. 2. Struktura wydatków budżetowych.

2. 3. Dochody wg planu budżetowego w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku bieżącego.

2. 4. Wydatki wg planu budżetowego w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku poprzedniego.

2. 5. Wykaz inwestycji miasta Szczecina - plan zadań inwestycyjnych.

2. 6. Dochody wg układu organizacyjno-kompetencyjnego.
2. 7. Wydatki wg układu organizacyjno-kompetencyjnego.
2. 8. Wyodrębnione wydatki Rad Osiedlowych.
2. 9. Przychody i rozchody gospodarki pozabudżetowej wg działów klasyfikacji budżetowej.
- 2.10. Zidentyfikowane rozmiary potrzeb na podstawie zgłoszonych wniosków.

3. Część objaśniająca - opisowa:

3. 1. Opis dochodów z algorytmem obliczeń, podstawami prawnymi i sezonowością.

3. 2. Opis wydatków bieżących z kalkulacją, podstawami prawnymi i sezonowością wg sfer:

- wydatki bieżące sfery komunalnej,

- wydatki bieżące sfery społecznej oraz różnej działalności,

- wydatki administracyjne,

- wydatki inwestycyjne wg podziału na zadania kontynuowane i noworozpoczynane z uwzględnieniem:

1) nazwy zadania,

2) lokalizacji zadania,

3) terminów realizacji,

4) wartości zadania w kolejnych latach,

5) poniesionych nakładów w latach poprzednich,

6) efektów rzeczowych inwestycji.

3. 3. Opis wydatków bieżących, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z mocy ustawy i porozumień.

3. 4. Opis wydatków bieżących - "Program Pilotażowy".

4. Gospodarka pozabudżetowa.

- materiał kalkulacyjny gospodarki pozabudżetowej.

4. 1. Projekty planów finansowych gospodarki pozabudżetowej.

4. 2. Podstawowe relacje ekonomiczne.

W ramach punktów 1-3 obowiązuje funkcjonalny podział planu budżetowego na części bieżącą i inwestycyjną.

Materiał budżetowy poprzedzony jest syntetycznym wprowadzeniem wskazującym na:

- podstawy konstruowania budżetu,

- szanse i zagrożenia wynikające ze zmieniających się uwarunkowań prawnofinansowych,

- porównania budżetowe.

Materiały uzupełniające stanowią:

1. Projekt planu Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska.

2. Analiza strukturalna budżetu miasta w pięciu kolejnych latach