

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SZCZECIN
z dnia 2013 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 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, Nr 214 poz.1806; z 2003 r. Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568; z 2004 r. Nr 102 poz.1055, Nr 116 poz.1203, Nr 167 poz.1759; z 2005 r. Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz.1457; z 2006 r. Nr 17 poz.128, Nr 181 poz.1337, z 2007 r. Nr 48 poz.327, Nr 138 poz.974, Nr 173 poz.1218; z 2008 r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz.1458; z 2009 r. Nr 52 poz.420, Nr 157 poz.1241; z 2010 r. Nr 28 poz.142 i 146, Nr 40 poz.230, Nr 106 poz.675; z 2011 r. Nr 21 poz.113, Nr 117 poz.679, Nr 134 poz.777, Nr 49 poz.887, Nr 217 poz.1281, z 2012 r. poz.567, z 2013 r. poz.153) oraz w związku z art.234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1240; z 2010 r. Nr 28 poz.146, Nr 96 poz.620, Nr 128 poz. 835, Nr 152 poz.1020, Nr 238 poz.1578, Nr 257 poz.1726; z 2011 r. Nr 185 poz.1092, Nr 201 poz.1183, Nr 234 poz.1386, Nr 240 poz.1429, Nr 291 poz.1707, z 2012 r. poz.1456, 1530 i 1548), **Rada Miasta Szczecin uchwała, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XLVIII/1208/10 Rady Miasta z dnia 21 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej wprowadza się następującą zmianę: Załącznik Nr 1 „Harmonogram prac budżetowych” do ww. uchwały otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Miasta Szczecin
z dnia 2013r.

HARMONOGRAM PRAC BUDŻETOWYCH

1. Opracowanie budżetu obejmuje pięć głównych etapów, zgodnie z Tabelą 1.

Tabela 1: Główne etapy prac nad projektem uchwały budżetowej.

Lp.	Nazwa etapu	Termin prac	Efekt
I.	OKREŚLENIE KIERUNKOWYCH ZAŁOŻEŃ POLITYKI BUDŻETOWEJ	do 31 maja	Uchwała Rady Miasta w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej.
II.	TWORZENIE RAM BUDŻETOWYCH	do 30 czerwca	Informacja o zidentyfikowanych potrzebach budżetowych na tle możliwości finansowych Miasta.
III.	OKREŚLENIE WYTYCZNYCH DO OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU MIASTA	do 31 lipca	Uchwała Rady Miasta w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta.
IV.	TWORZENIE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ ORAZ PROJEKTU UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ	do 15 listopada	<u>Projekty:</u> - Uchwały budżetowej; - Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.
V.	UCHWALANIE BUDŻETU ORAZ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ	do 31 grudnia	- Uchwała budżetowa; - Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Każdy etap prac nad projektem uchwały budżetowej obejmuje działania, które stanowią szczegółowy harmonogram prac budżetowych (Tabela 2).

Tabela 2: Szczegółowy harmonogram prac nad projektem uchwały budżetowej.

Lp.	Okres realizacji	Działania	Wykonawca	Nadzorujący	Efekt
1	2	3	4	5	6
ETAP I - OKREŚLENIE KIERUNKOWYCH ZAŁOŻEŃ POLITYKI BUDŻETOWEJ					
1.	do 10 maja	Przygotowanie projektu uchwały Rady Miasta w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta.	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów	Przewodniczący Rady Miasta	Prezentacja przez Komisję Budżetu i Finansów, Przewodniczących Komisji RM oraz Kluby Radnych propozycji kierunkowych założeń polityki budżetowej do projektu uchwały (ze szczególnym uwzględnieniem nowo podejmowanych zadań, likwidacji lub ograniczenia dotychczasowych zadań, poziomu wzrostu wydatków i opłat miejskich oraz terminów ich wprowadzania, określenie poziomu zadłużenia, udział inwestycji itp.). Przekazanie do zaopiniowania komisjom RM i Prezydentowi Miasta projektu uchwały w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta.
2.	do 31 maja	Uchwalenie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta.	Rada Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Uchwała Rady Miasta w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Miasta.
ETAP II - TWORZENIE RAM BUDŻETOWYCH					
3.	do 1 czerwca	Informacja w publikatorach o rozpoczęciu prac nad projektem budżetu.	Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Prezydent Miasta	Informacja w prasie i na stronie internetowej Miasta Szczecin.
4.	do 10 czerwca	Identyfikacja potrzeb - gromadzenie wniosków i propozycji do projektu budżetu od: - Komisji merytorycznych Rady Miasta, - Klubów Radnych, - Rad Osiedlowych, - organizacji pozarządowych, - mieszkańców Miasta.	Dyrektor Biura Rady Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Stanowiska: - Komisji merytorycznych Rady Miasta, - Klubów Radnych, - Rad Osiedlowych, - organizacji pozarządowych, dotyczące wniosków i propozycji, przekazywanych Prezydentowi Miasta do dnia 31 maja, w zakresie identyfikacji potrzeb.

Lp.	Okres realizacji	Działania	Wykonawca	Nadzorujący	Efekt
5.	do 20 czerwca	<p>Rozpoczęcie prac nad identyfikacją potrzeb budżetowych w systemie <i>MS Dynamics AX2009</i>:</p> <p>1. Wprowadzenie opisu planowanych zadań bieżących i majątkowych oraz źródeł ich finansowania w module <i>Budżetowanie/Karta zadania</i> (część opisowa):</p> <p>a) <u>dla zadań budżetowych</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - celów, - działań, - okresu realizacji, - wskaźników, - harmonogramu finansowego działań, - podstaw prawnych. - atrybutu S (T/N Zadanie strategiczne), - celów operacyjnych Strategii Rozwoju Szczecina 2025 (dla zadań strategicznych); <p>b) <u>dla dochodów</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opisu źródeł dochodów, - sezonowości, - podstaw prawnych. <p>2. Wprowadzenie wartości liczbowych planowanych zadań bieżących i majątkowych oraz źródeł ich finansowania w szczególności do klasyfikacji budżetowej, w module <i>Budżetowanie/Dokumenty budżetowe</i> (część liczbowa).</p>	<p>Dyrektorzy Wydziałów, Kierownicy Biur UM (dysponenci środków budżetowych)</p>	<p>Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansami Miasta Dyrektor Biura Strategii</p>	<p>Zidentyfikowanie, przez dysponentów środków budżetowych, rozmiaru potrzeb w zakresie budżetu bieżącego i majątkowego.</p>

Lp.	Okres realizacji	Działania	Wykonawca	Nadzorujący	Efekt
6.	do 30 czerwca	Weryfikacja przygotowanych planów, i zidentyfikowanych potrzeb w zakresie: 1. <u>Budżetu bieżącego</u> w kontekście obowiązujących przepisów, realizacji obligatoryjnych zadań własnych i zleconych oraz możliwości finansowych Miasta opartych na prognozowanych dochodach uwzględniających możliwości dofinansowania zewnętrznego. 2. <u>Budżetu majątkowego</u> w kontekście wieloletniego planowania inwestycyjnego. Opracowanie wielowariantowej analizy zdolności kredytowej Miasta.	Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansami Miasta Dyrektor Biura Strategii	Skarbnik Miasta	Informacja o zidentyfikowanych potrzebach budżetowych na tle możliwości finansowych Miasta.
ETAP III – OKREŚLENIE WYTYCZNYCH DO OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU MIASTA					
7.	do 5 lipca	Otwarte posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów – określenie założeń polityki budżetowej wraz z wytycznymi do opracowania projektu budżetu.	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Dyrektor Biura Rady Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Prezentacja przez Prezydenta Miasta <i>Informacji o zidentyfikowanych potrzebach budżetowych na tle możliwości finansowych Miasta.</i> Prezentacja przez Przewodniczących Komisji RM propozycji priorytetów budżetowych. Analiza uwarunkowań budżetowych na tle wytycznych budżetowych.
8.	do 10 lipca	Przygotowanie projektu uchwały RM w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Szczecina.	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów	Przewodniczący Rady Miasta	Projekt uchwały Rady Miasta w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta.
9.	do 31 lipca	Uchwalenie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta Szczecina.	Rada Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Uchwała Rady Miasta w sprawie wytycznych do opracowania projektu budżetu Miasta.
ETAP IV – TWORZENIE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ ORAZ PROJEKTU UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ					
10.	do 5 września	Przygotowanie podstawowych parametrów do projektu uchwały budżetowej wraz z terminarzem prac budżetowych.	Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansami Miasta	Skarbnik Miasta	Informacja do dysponentów środków budżetowych o wysokości parametrów budżetowych wraz z „Zasadami opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Szczecin”. Harmonogram spotkań w sprawie projektu budżetu.

Lp.	Okres realizacji	Działania	Wykonawca	Nadzorujący	Efekt
11.	do 30 września	<p>Przygotowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej wraz z załącznikami:</p> <p>1. Aktualizacja szczegółowych danych, w systemie <i>MS Dynamics AX2009</i> w module <i>Budżetowanie w Karcie zadania i Dokumentach budżetowych</i>.</p> <p>2. Opracowanie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - materiałów kalkulacyjnych, - zakresu i kwot dotacji, - projektów planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych, dochodów jednostek oświatowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach, samorządowych instytucji kultury. 	Dyrektorzy Wydziałów, Kierownicy Biur UM (dysponenci środków budżetowych)	Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansami Miasta	Propozycje jednostkowych planów finansowych dysponentów środków budżetowych.
12.	do 20 października	Przygotowanie wstępnego Projektu budżetu Miasta .	Skarbnik Miasta	Prezydent Miasta	Wstępny projekt budżetu Miasta z załącznikami (bez części opisowej).
13.	do 20 października	Przedstawienie, przez Prezydenta Miasta, Komisji Budżetu i Finansów informacji o stanie prac nad projektem budżetu Miasta.	Prezydent Miasta	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów	Informacja o stanie prac nad projektem budżetu Miasta.
14.	do 10 listopada	Powiązanie projektu budżetu Miasta z projektem budżetu Państwa.	Dyrektor Wydziału Zarządzania Finansami Miasta	Skarbnik Miasta	Włączenie planowanych kwot dotacji, subwencji i udziałów w podatkach do projektu budżetu na podstawie oficjalnych zawiadomień z MF i UW.
15.	do 15 listopada	<p>Przygotowanie projektów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uchwały budżetowej, - Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (bądź jej zmiany). <p>(wraz z odpowiednimi załącznikami, tabelami i objaśnieniami)</p>	Skarbnik Miasta	Prezydent Miasta	<p>Projekty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uchwały budżetowej; - Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. <p>Przekazanie projektów uchwał Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Miasta.</p>

ETAP V – UCHWALANIE BUDŻETU ORAZ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ					
16.	do 10 grudnia	Przeprowadzenie konsultacji społecznych w sprawie projektu budżetu Miasta.	Koordinator ds. Konsultacji Społecznych Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej Wydział Zarządzania Finansami Miasta	Prezydent Miasta	Zebranie od mieszkańców Szczecina propozycji, uwag i opinii dotyczących projektu budżetu Miasta.
17.	do 10 grudnia	Popularyzacja projektu budżetu Miasta.	Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Prezydent Miasta	Informacje w publikatorach i konferencje prasowe.
18.	do 10 grudnia	Opiniowanie projektu uchwały budżetowej wraz załącznikami przez: - Komisje merytoryczne Rady Miasta, - Kluby Radnych, - Rady Osiedlowe w zakresie ich działalności.	Komisje merytoryczne Rady Miasta Kluby Radnych Rady Osiedlowe	Przewodniczący Rady Miasta	Pisemne opinie o projekcie budżetu przekazane Komisji Budżetu i Finansów oraz Prezydentowi Miasta.
19.	do 15 grudnia	Przyjęcie przez Komisję Budżetu i Finansów RM opinii o: - projekcie Budżetu, - projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej.	Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów	Przewodniczący Rady Miasta	Prezentacja przez Przewodniczących Komisji merytorycznych RM opinii o projekcie Budżetu oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej.
20.	do 20 grudnia	Przygotowanie autopoprawek Prezydenta Miasta do: - projektu Budżetu, - projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej, w terminie 7 dni przed terminem sesji budżetowej.	Prezydent Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Prezentacja przez Prezydenta Miasta Komisji Budżetu i Finansów ewentualnych autopoprawek do: - projektu uchwały budżetowej, - projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Informacja Prezydenta Miasta o wynikach konsultacji społecznych dotyczących budżetu Miasta.
21.	do 31 grudnia	Uchwalenie Budżetu Miasta i Wieloletniej Prognozy Finansowej.	Rada Miasta	Przewodniczący Rady Miasta	Przekazanie tekstów uchwał do Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz do publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.
22.	do 15 lutego	Przygotowanie publikacji Budżetu oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej.	Wydział Zarządzania Finansami Miasta	Skarbnik Miasta	Publikacja uchwały budżetowej oraz uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej w formie elektronicznej na stronie internetowej Miasta Szczecin.

Uzasadnienie

Realizując zgłoszone przez mieszkańców postulaty i wychodząc naprzeciw oczekiwaniom społecznym w pracach nad budżetem na 2014 rok proponuje się wprowadzić zmiany polegające na zintegrowaniu procesu konsultacji budżetowych z procedurą prac nad budżetem. Proces ten wymaga formalnego zatwierdzenia poprzez zmianę uchwały *w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej*, stąd przedmiotowy projekt uchwały.