

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr
Prezydenta Miasta Krakowa
z dnia

Definicje, pojęcia i skróty
związane z planowaniem zadań rocznych i przedsięwzięć wieloletnich oraz
opracowaniem, aktualizacją i sporządzaniem materiałów
sprawozdawczych z budżetu oraz WPF

BM – Wydział Budżetu Miasta

SK- Skarbnik

NW – Biuro Nadzoru Właścicielskiego

Komórka organizacyjna UMK na prawach wydziału / Wydział UMK – należy przez to rozumieć wydział Urzędu Miasta Krakowa lub komórkę organizacyjną na prawach wydziału wchodzącą w skład Urzędu Miasta Krakowa na prawach wydziału. Aktualny wykaz komórek organizacyjnych UMK na prawach wydziału dostępny jest w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Krakowa w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Krakowa, natomiast wykaz skrótów w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Krakowa w sprawie symboli literowych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa oraz Rad i Zarządów Dzielnic Miasta Krakowa

(z uwagi na systematyzację zapisów dotyczących symboli literowych komórek organizacyjnych UMK na prawach wydziału w odrębnych przepisach, poniżej nie wprowadzono zapisów w tym zakresie, a jedynie odesłano do stosownych Zarządzeń Prezydenta Miasta Krakowa regulujących tą kwestię)

Besti@ – System Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego

Diagnozy dziedzin zarządzania – dokument o charakterze opracowania eksperckiego, zawierający zwięzły opis stanu Dziedziny w ujęciu dynamicznym, uwzględniający dane retrospektywne, preferowane kierunki zmian oraz potrzeby z wykorzystaniem wartości Wskaźników dziedzinowych (kontekstowych i strategicznych), z odniesieniem do celów Strategii Rozwoju Krakowa oraz porównaniem do innych, podobnych miast w Polsce lub Europie.

Dochody bieżące – dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi

Dochody bieżące/majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – wszystkie przyznane środki zewnętrzne (zagwarantowane w stosownych umowach oraz planowane do pozyskania w roku budżetowym i latach kolejnych) na realizację przedsięwzięć i zadań rocznych współfinansowanych z bezzwrotnych środków zagranicznych wymienionych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, tj. m.in.: środki z UE, państw EFTA, budżetu państwa (w budżecie danego roku - dochody bieżące/majątkowe z 4 cyfrą paragrafu różną od zera)

Dochody majątkowe – dochody budżetowe obejmujące dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Dochody ze sprzedaży majątku – dochody sklasyfikowane w budżecie danego roku w paragrafach: § 077 „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości”, § 078 „Dochody ze zbycia praw majątkowych”, § 087 „Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych”

Dysponent – jednostka organizacyjna, która pełni rolę faktycznego wykonawcy części budżetu JST oraz prowadzi kontrolę wykonania budżetu w trakcie i na koniec roku budżetowego. Dla Urzędu Miasta Krakowa oraz części instytucji kultury, dysponentem jest Wydział Finansowy, dla samodzielnych miejskich jednostek organizacyjnych, dysponentem są same te jednostki, dla części jednostek oświatowych – Miejskie Centrum Obsługi Oświaty

Działanie – czynność (lub zbiór czynności) podejmowana przez pracowników UMK lub miejskiej jednostki organizacyjnej w celu realizacji Zadania typu B. W ewidencji księgowej stanowi najniższe centrum kosztów

Dziedziny zarządzania – jednolity pod względem merytorycznym obszar działań Gminy Miejskiej Kraków, obejmujący zbliżony przedmiotowo zakres usług publicznych: (A) Administracja i cyfryzacja, (B) Bezpieczeństwo publiczne, (D) Społeczeństwo obywatelskie, (E) Oświata i wychowanie, (G) Przedsiębiorczość i nauka, (H) Turystyka i promocja, (K) Kultura i ochrona dziedzictwa, (M) Mieszkalnictwo, (O) Ochrona i kształtowanie środowiska, (P) Planowanie przestrzenne i architektura, (S) Sport i rekreacja, (T) Transport, (U) Gospodarka komunalna, (W) Pomoc i integracja społeczna, (Z) Zdrowie.

Dzień roboczy - każdy dzień inny niż sobota, niedziela lub dzień ustawowo wolny od pracy

Efekt Zadania inwestycyjnego w roku budżetowym – efekt końcowy w roku budżetowym, kluczowy dla dalszego postępu realizacji Zadania (np. uzyskana decyzja o pozwoleniu na budowę lub rozpoczęcie realizacji Zadania) z określeniem uzyskanego efektu rzeczowego zwymiarowanego za pomocą parametrów

EFTA - (ang. European Free Trade Association) Europejskie Porozumienie o Wolnym Handlu

Etap – działanie niezbędne dla realizacji produktu projektu, które w powiązaniu z innymi etapami, składa się na całość projektu - Zadania typu P. W ewidencji księgowej stanowi najniższe centrum kosztów

Faza – zbiór wydzielonych etapów (działań) wyznaczających cykl życia projektu z punktu widzenia zarządzania. Dla zadań inwestycyjnych wyróżnia się fazy: P- planowanie, B – budowa, RF - rozliczenia finansowe, T – odszkodowania / wykupy. Dla projektów bieżących wyróżnia się fazy: P- inicjacja i planowanie projektu, B – realizacja projektu, RF – zamykanie projektu.

GMK - Gmina Miejska Kraków

GUP - Grodzki Urząd Pracy

Informacja półroczna – „Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa za I półrocze ... roku”

Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – pozycja obejmuje m.in. wpływy z prywatyzacji majątku JST, spłatę udzielonych przez JST pożyczek

Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu – pozycja obejmuje m.in. udzielone z budżetu JST pożyczki

Instrukcja planowania bieżących Zadań budżetowych - „Instrukcja planowania bieżących zadań budżetowych, zmian w planie wydatków bieżących oraz sporządzania materiałów sprawozdawczych z realizacji budżetu”

Instrukcja planowania i monitorowania Zadań inwestycyjnych – „Instrukcja planowania i monitorowania Zadań inwestycyjnych oraz obsługi zmian w planie wydatków inwestycyjnych ujętych w budżecie miasta i Wieloletniej Prognozie Finansowej”

Instrukcja WPF – „Instrukcja sporządzania, aktualizacji oraz sprawozdawania z Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krakowa”

Inwestor zastępczy - Inwestor zastępczy to osoba lub firma, która na podstawie umowy z inwestorem bezpośrednim, (osobą posiadającą prawo do działki i zamierzającą na niej rozpocząć budowę jakiegoś obiektu), podejmuje wszystkie czynności, do których inwestor bezpośredni zobowiązany jest w ramach procesu budowlanego, czyli zastępuje inwestora bezpośredniego

Jednostka budżetowa – jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, która pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a pobrane dochody do niego odprowadza

Jednostka Koordynująca – jednostka budżetowa, jej komórka organizacyjna lub miejska jednostka organizacyjna odpowiedzialna za Zadania budżetowe, które realizują inne Jednostki Realizujące lub jednostka budżetowa (w tym Wydział UMK) koordynująca Przedsięwzięcie ujęte w WPF, w którego realizację zaangażowanych jest więcej niż jedna Jednostka Realizująca

Jednostka Nadzorująca – wydział UMK lub jednostka budżetowa sprawująca nadzór nad działalnością wybranych Jednostek Realizujących.

Jednostka Realizująca (JR) – jednostka budżetowa, jej komórka organizacyjna lub miejska jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację Zadań budżetowych lub jednostka budżetowa (w tym Wydział UMK) odpowiedzialna za realizację Przedsięwzięcia ujętego w WPF.

JST - jednostka samorządu terytorialnego

Kamień Milowy – istotne jednorazowe zdarzenie, możliwe do określenia w harmonogramie przygotowania i realizacji Zadania typu P, które podsumowuje zestaw działań, etap projektu lub cały projekt

Katalog wskaźników JŻ i JUP (lub Katalog wskaźników dziedzinowych) – zbiór najważniejszych danych do zarządzania Dziedzinami, opisanych zgodnie z przyjętą metodologią, w formie Kart wskaźników oraz zdefiniowanych i aktualizowanych w Systemie STRADOM. Katalog zawiera różne portfele wskaźników, w tym przede wszystkim Wskaźniki kontekstowe i Wskaźniki strategiczne.

KEGW – Klimat-Energia-Gospodarka Wodna

Kierujący pionem – Prezydent Miasta Krakowa - dla jednostek organizacyjnych bezpośrednio mu podlegających oraz właściwy Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa / Sekretarz Miasta Krakowa / Dyrektor Magistratu dla jednostek organizacyjnych odpowiednio podlegających pod zakres nadzoru wykonywanego przez danego Kierującego pionem

KMPSP - Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej

Koordynator Dziedziny - osoba powołana zarządzeniem Prezydenta Miasta Krakowa, pełniąca rolę ekspercką dla Kierującego pionem sprawującego nadzór nad powierzoną mu Dziedziną. Jest odpowiedzialny za identyfikację, gromadzenie i analizę danych niezbędnych do zarządzania Dziedziną, w tym wskaźników służących do opracowania diagnozy stanu Dziedziny, parametryzacji i oceny stopnia osiągnięcia celów Strategii, celów Programów oraz wskaźników oceny jakości Usług publicznych. Wspomaga realizację Strategii, m.in. poprzez opiniowanie zadań inwestycyjnych ważnych dla realizacji celów Strategii, które powinny być ujęte w Programach oraz w budżecie Miasta Krakowa i Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Koordynator Programu – kierujący komórką organizacyjną Gminy Miejskiej Kraków koordynującą Program, odpowiedzialny za prawidłowe opracowanie Programu, jego realizację i rezultaty.

Koordynator Zadania - wyznaczony pracownik Urzędu Miasta lub Miejskiej Jednostki Organizacyjnej, który planuje Zadania budżetowe, dokonuje zmian w planie zadań budżetowych, wnioskuje o zmianę w planie zadania, realizuje zadania i opracowuje sprawozdanie z realizacji

Limit wydatków – wydatki planowane do poniesienia na realizację przedsięwzięcia w danym roku WPF

Limit zobowiązań – max. kwota, do jakiej udzielane jest upoważnienie wynikające z WPF do zaciągania zobowiązań w związku z umowami planowanymi do zawarcia w roku budżetowym na rok budżetowy oraz następne lata objęte WPF (dotyczy zarówno zobowiązań związanych z realizacją Przedsięwzięć ujętych w WPW jak i zobowiązań z tytułu tzw. Umów na „ciągłość”). W przypadku Przedsięwzięć limit zobowiązań nie jest wymagany np. do zawierania umów o dofinansowanie środkami bezzwrotnymi, które z uwagi na swój charakter nie są podstawą wydatkowania środków budżetowych, natomiast jest niezbędny do zawierania w danym roku budżetowym umów rocznych i wieloletnich skutkujących wydatkami w roku budżetowym i/lub latach następnych

Lista rankingowa inwestycji – lista inwestycji proponowanych do realizacji w zakresie Dziedzin zawierająca informacje m.in. o całkowitym zakresie zadania, opis korzyści społecznych wynikających z inwestycji, ocenę wpływu zadania na realizację celów Strategii Rozwoju Krakowa 2030, szacunkowe wydatki związane z jego przygotowaniem i realizacją. Lista rankingowa przygotowana jest przez jednostki realizacyjne i opiniowana przez Koordynatorów.

Łączne nakłady finansowe – suma wydatków poniesionych na realizację przedsięwzięcia przed rokiem budżetowym oraz planowanych do poniesienia w roku budżetowym i latach następnych - do zakończenia realizacji i rozliczenia przedsięwzięcia

Łączny limit wydatków – suma wydatków planowanych do poniesienia na realizację przedsięwzięcia w roku budżetowym i latach następnych - do zakończenia realizacji i rozliczenia przedsięwzięcia

Metryczka przedsięwzięcia wieloletniego – tabelka z parametrami przedsięwzięcia do wprowadzenia do Rejestru Przedsięwzięć przy wprowadzaniu nowego Przedsięwzięcia lub aktualizacji danych dla już istniejącego (Symbol przedsięwzięcia / Nazwa przedsięwzięcia / Koordynator imię i nazwisko / data od i data do dla przedsięwzięcia / Typ przedsięwzięcia / Kategoria przedsięwzięcia)

MCOO - Miejskie Centrum Obsługi Oświaty

MCPU - Miejskie Centrum Profilaktyki Uzależnień

Miejska jednostka organizacyjna (MJO) – jednostka organizacyjna utworzona przez Miasto w celu realizacji jego zadań, niewchodząca w skład Urzędu Miasta Krakowa i niebędąca spółką prawa handlowego

Miernik zadania – wielkość otrzymywana w wyniku pomiaru bezpośredniego, której znajomość jest konieczna dla obliczenia wartości wskaźnika dziedziny lub wskaźnika zadania

MJO - Miejskie Jednostki Organizacyjne

MK - Ministerstwo Kultury

MOPS - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – saldo Ma konta 960 w bilansie z wykonania budżetu – stan skumulowanej nadwyżki budżetu (dodatnia różnica pomiędzy sumą wszystkich dochodów, a sumą wszystkich wydatków danej JST przez cały okres jej działalności)

Nadzór autorski – to czynności sprawowane przez autora projektu, polegające na sprawdzaniu zgodności realizacji robót z dokumentacją projektową i uzgadnianiu możliwości wprowadzania w razie potrzeby rozwiązań zamiennych

Nadzór inwestorski - to obowiązek kontroli obiektów i procesów budowlanych, jaki może zostać ustanowiony przez samego inwestora lub nałożony na inwestora przez właściwy organ w decyzji o pozwoleniu na budowę

Nowa edycja WPF – zmiana WPF uwzględniająca nowy rok budżetowy (projekt zmiany uchwały dotyczący nowej edycji WPF, procedowany jest równoległe z projektem budżetu, przedkładany Radzie Miasta Krakowa oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego nowy rok budżetowy)

Nowe wydatki inwestycyjne – wydatki z tytułu nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w danym roku

PFU (Program Funkcjonalno-Użytkowy) – opracowanie opisujące zamówienie, którego przedmiotem jest zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych. Zostają w nim określone wymagania i oczekiwania zamawiającego dotyczące zadania budowlanego (przeznaczenia wykonywanych robót oraz stawiane im wymagania techniczne, ekonomiczne, materiałowe, funkcjonalne i architektoniczne). Stanowi podstawę ustalania planowanych kosztów prac projektowych i robót budowlanych, przygotowania oferty przede wszystkim w zakresie obliczenia jej ceny oraz wykonania prac projektowych

PINB - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

Planowany koszt Przedsięwzięcia – w przypadku finansowania Przedsięwzięcia ze Środków własnych Miasta lub ze Środków własnych Miasta i Środków bezzwrotnych, dla których beneficjentem jest GMK są to łączne nakłady finansowe ujęte w WPF

Plan Zadania inwestycyjnego – zbiór danych w Systemie STRADOM określających definicję i plan Zadania inwestycyjnego w całym okresie jego realizacji możliwy do zaprezentowania w formie raportów z Systemu: Raport dla Zadania, Zakres rzeczowy, Raport Kamieni Milowych, Zakres całkowity. Plan Zadania inwestycyjnego aktualizowany jest lub opracowywany (dla Zadań nowych) przez Jednostkę Realizującą po uchwaleniu budżetu Miasta i WPF na następny rok

PLZ (Plan Budżetu Zdaniowego) – aplikacja informatyczna stanowiąca system wspomagania zarządzania GMK w zakresie planowania budżetu zadaniowego oraz obsługi zmian w budżecie

PMK - Prezydent Miasta Krakowa

PNB (Decyzja o pozwoleniu na budowę) – wydawana na podstawie ustawy prawo budowlane z dnia 7 lipca 1994 r. - jest to decyzja administracyjna zezwalająca na rozpoczęcie i prowadzenie budowy lub wykonywanie robót budowlanych innych niż budowa obiektu budowlanego

Podatki i opłaty – wszystkie podatki i opłaty pobierane przez Miasto (nie tylko podatki i opłaty lokalne)

Portfel projektów – Zbiór Projektów i Zadań typu P realizowanych w tym samym czasie, wpływających na jeden lub więcej celów strategicznych.

Pozwolenie wodnoprawne, przyjęcie zgłoszenia wodnoprawnego, wydanie oceny wodnoprawnej - wydanie decyzji, o której mowa w art. 77 ust. 3 i 8 oraz w art. 176 ust. 4 –

Zgodnie z nową ustawą Prawo wodne, pozwolenie wodnoprawne wymagane jest m.in. na usługi wodne, szczególne korzystanie z wód, czy też na wykonywanie urządzeń wodnych. Decyzje trzeba również uzyskać na lokalizowanie na obszarach szczególnego zagrożenia powodzią nowych przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko oraz nowych obiektów budowlanych

PPP (Partnerstwo Publiczno-Prywatne) – współpraca pomiędzy jednostkami administracji rządowej i samorządowej (administracji publicznej) a podmiotami prywatnymi w sferze usług publicznych. Partnerstwo obejmować może takie dziedziny jak np. budownictwo mieszkań na wynajem, centra sportowo-rekreacyjne, parkingi, szkoły, siedziby władz publicznych czy gospodarka komunalna, ale również budowa dróg i autostrad, portów czy lotnisk

Program - program strategiczny lub inny program – opracowany zgodnie z metodyką, przyjęty uchwałą Rady Miasta Krakowa dokument planowania średniookresowego (czasem także długookresowego), będący podstawowym instrumentem realizacji Strategii lub oddziałujący na Dziedzinę/y.

Projekt – organizacja czasowa, powołana w celu dostarczenia jednego lub więcej produktów według uzgodnionego Uzasadnienia Społeczno-Ekonomicznego. Projekt posiada określony zakres, czas realizacji i środki finansowe na realizację. Jest powiązany z co najmniej jednym Zadaniem typu P, ew. także z Zadaniem typu B - wpływających na jeden lub więcej celów strategicznych.

Przedsięwzięcie wieloletnie (Przedsięwzięcie) - zamierzenie wieloletnie powiązane z co najmniej jednym Zadaniem/Działaniem budżetowym, realizowane w ramach wydatków majątkowych lub bieżących i związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,
- c) programami pozostałymi, które nie zawierają się w pkt a) i b)

W Systemie STRADOM prowadzony jest rejestr Przedsięwzięć mający na celu zapewnienie spójności danych w ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania GMK

Przedsięwzięcie dotyczące zadań bieżących dzielnic – przedsięwzięcie ujęte w WPF, w ramach, którego planowane są limity wydatków i zobowiązań dla zadań bieżących Dzielnic (realizowanych przez różne Jednostki Realizujące). Limity wydatków składają się na zbiorcze kwoty w kolejnych latach WPF po roku budżetowym

Przedsięwzięcie dotyczące zadań inwestycyjnych dzielnic – przedsięwzięcie składające się z wieloletnich zadań inwestycyjnych dzielnic ujęte w WPF odrębnie dla każdej Jednostki Realizującej, w ramach, którego planowane są limity wydatków i zobowiązań dla tych Zadań (liczba przedsięwzięć odpowiada liczbie Jednostek Realizujących)

Przychody na przedsięwzięcie z tytułu środków bezzwrotnych – środki bezzwrotne ze źródeł krajowych i zagranicznych otrzymane na realizację przedsięwzięcia w latach poprzedzających rok budżetowy, ale niewydatkowane i jako przychody włączone do budżetu w roku budżetowym i/lub w latach następnych

RIO - Regionalna Izba Obrachunkowa

RMK - Rada Miasta Krakowa

Rejestr Przedsięwzięć Wieloletnich (Rejestr Przedsięwzięć) jest to katalog Przedsięwzięć realizowanych w GMK prowadzony w systemie STRADOM, określający Przedsięwzięcia wraz z ich typami i kategoriami oraz Zadania/Działania z nimi powiązane. Każde Zadanie/Działanie wieloletnie powiązane z Przedsięwzięciem posiada zaznaczony na definicji „status WPF”, określony typ i kategorię przedsięwzięcia zgodne z typem i kategorią Przedsięwzięcia, którego jest elementem. Zadania wieloletnie Dzielnic grupowane są w Przedsięwzięcia odrębne dla każdej Jednostki Realizującej: „Przedsięwzięcie zadań inwestycyjnych dzielnic” oraz „Przedsięwzięcie zadań bieżących dzielnic”.

Roboty dodatkowe - na podstawie nowego art. 144 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp z dnia 29 stycznia 2004 r. z póź. zm. zamawiający może nabywać od dotychczasowego wykonawcy dodatkowe roboty budowlane, nieobjęte zamówieniem podstawowym, o ile stały się niezbędne, pod warunkiem, że łącznie zostaną spełnione łącznie następujące warunki:

1. zmiana wykonawcy nie może zostać dokonana z powodów ekonomicznych lub technicznych, w szczególności dotyczących zamienności lub interoperacyjności sprzętu, usług lub instalacji, zamówionych w ramach zamówienia podstawowego,
2. zmiana wykonawcy spowodowałaby istotną niedogodność lub znaczne zwiększenie kosztów dla zamawiającego,
3. wartość każdej kolejnej zmiany nie przekracza 50% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie

Roboty uzupełniające - ustawa nowelizująca zmieniła także przepisy z art. 67 ust. 1 pkt 6 i 7 ustawy Pzp, tj. dotyczące zamówień uzupełniających. Zamówienia uzupełniające zostały trwale usunięte z przepisów dotyczących trybu zamówienia z wolnej ręki, a w ich miejsce wprowadzono zamówienia polegające odpowiednio na „powtórzeniu podobnych usług lub robót budowlanych” oraz „dodatkowych dostawach”.

W okresie 5 lat od udzielenia zamówienia podstawowego, dotychczasowemu wykonawcy usług lub robót budowlanych udzielane jest zamówienie uzupełniające tego samego rodzaju, co zamówienie podstawowe, pod warunkiem, że zamówienie podstawowe zostało udzielone w trybie przetargu ograniczonego, negocjacji z ogłoszeniem albo dialogu konkurencyjnego, a zamówienie uzupełniające było przewidziane w ogłoszeniu o zamówieniu dla zamówienia podstawowego i jest zgodne z przedmiotem zamówienia podstawowego

SMMK - Straż Miejska Miasta Krakowa

Statut Miasta Krakowa – zbiór przepisów określających strukturę, zadania i sposób działania wspólnoty samorządowej tworzonej przez mieszkańców Miasta Krakowa

STRADOM (Strategia Dużego Obszaru Miejskiego) – system informatyczny integrujący procesy planowania budżetowego, planowania wieloletniego oraz planowania strategicznego

Strategia Rozwoju Krakowa – „Strategia Rozwoju Krakowa. Tu chcę żyć. Kraków 2030” przyjęta uchwałą Nr XCIV/2449/18 Radę Miasta Krakowa z dnia 7 lutego 2018 r. w sprawie przyjęcia dokumentu „Strategia Rozwoju Krakowa. Tu chcę żyć. Kraków 2030”, dalej SRK 2030

Środki bezzwrotne – zewnętrzne środki finansowe niepodlegające zwrotowi (ze źródeł krajowych i zagranicznych), planowane w WPF na podstawie stosownych dokumentów (m.in.: środki z UE, państw EFTA, funduszy celowych, koncesji, dotacji, darowizn)

Środki (dochody bieżące/majątkowe) określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp – wyłącznie środki z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki państw EFTA planowane do pozyskania (w tym również na podstawie zawartych już umów o dofinansowanie) w roku budżetowym i latach kolejnych na realizację przedsięwzięć i zadań rocznych współfinansowanych z bezzwrotnych środków zagranicznych (w budżecie danego roku - dochody bieżące/majątkowe z 4 cyfrą paragrafu: 1, 5, 7, 8)

Środki (dochody bieżące/majątkowe) określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – wyłącznie środki z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki państw EFTA zagwarantowane na realizację przedsięwzięć i zadań rocznych współfinansowanych z bezzwrotnych środków zagranicznych w ramach podpisanych już umów o dofinansowanie (w budżecie danego roku - dochody bieżące/majątkowe z 4 cyfrą paragrafu: 1, 5, 7, 8 wyłącznie według zawartych umów o dofinansowanie)

Środki własne Miasta – środki budżetu Miasta niebędące środkami bezzwrotnymi

ŚU (Decyzja o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia) – decyzja wydawana na podstawie ustawy prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 r. (Dz.U.2018.0.799 z późn. zm.)

Tabela zmian – tabelka z parametrami Zadania budżetowego do wprowadzenia do Rejestru zadań budżetowych w PLZ przy wprowadzaniu nowego Zadania lub aktualizacji danych dla już istniejącego (*zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego ZPMK*)

Tytuły dłużne – obejmują zobowiązania finansowe wynikające ze stosunków prawnych, które nazwą odpowiadają tym tytułom dłużnym, oraz z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów (*zgodnie z ustawą o finansach publicznych*)

UE - Unia Europejska

ULICP (Decyzja o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego) – decyzja wydawana na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z 27 marca 2003 r. (Dz.U.2018.0.1945 z późn. zm.) w przypadku, gdy teren pod inwestycję celu publicznego nie posiada miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego

ULK (Decyzja o ustaleniu lokalizacji linii kolejowej) – wydawana przez wojewodę na podstawie ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym, na wniosek PKP Polskich Linii Kolejowych Spółki Akcyjnej, zwanych dalej „PLK S.A.” lub właściwej jednostki samorządu terytorialnego

UM - Urząd Marszałkowski

UMK - Urząd Miasta Krakowa

Umowa wieloletnia - umowa zawarta w danym roku budżetowym, której realizacja i/lub rozliczenie wykracza poza rok, w którym została zawarta – związana z realizacją Przedsięwzięcia lub tzw. Umowa „na ciągłość” (umowa niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Miejskiej Kraków)

Umowa „na ciągłość” – umowa wieloletnia, której realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Miejskiej Kraków, a płatności z niej wynikające wykraczają poza rok budżetowy. „Umowy na ciągłość” dotyczą m.in.:

- dostaw mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna),
- odbioru ścieków,
- utrzymania czystości,
- remontów bieżących,
- usług telekomunikacyjnych,
- usług bankowych,
- badania sprawozdań finansowych,
- usług serwisowych sprzętu biurowego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- szkoleń pracowników i badań lekarskich,
- administrowania i hostingu systemów informatycznych,
- zakupu materiałów biurowych,
- wynajmu pomieszczeń,
- zapewnienie wyżywienia w ośrodkach pomocy społecznej

Uofp - Ustawa o finansach publicznych

URMK - Uchwała Rady Miasta Krakowa

Usługa publiczna – działanie lub zespół działań wykonywanych na rzecz wspólnoty przez podmiot publiczny lub z udziałem środków publicznych w celu wytworzenia pewnego dobra publicznego lub społecznego. Usługi publiczne są udostępniane lub wytwarzane w sposób i w stopniu określonym zazwyczaj w przepisach prawa lub / i w politykach jednostek samorządu terytorialnego. Usługi publiczne wytwarzane są w ramach dziedzin zarządzania i dotyczą jednego lub wielu zadań

Wkład krajowy – wykazane w umowie o dofinansowanie środki finansowe albo rzeczowe, w kwocie niezbędnej do uzupełnienia finansowania projektu, obejmujące m.in. wydatki z budżetu Miasta, budżetu państwa, krajowych funduszy publicznych oraz podmiotów prywatnych

Wkład własny Miasta – środki własne Miasta zaangażowane w finansowanie przedsięwzięcia z udziałem środków bezzwrotnych

Wniosek o zmianę w budżecie – wniosek tworzony w Systemie STRADOM (dla Zadań pełnych) lub w arkuszu Excel (dla Zadań prostych) w celu dokonania zmian w planie rzeczowo– finansowym Zadania budżetowego

Wniosek bez wyłączenia – stosowny załącznik tworzony w Systemie STRADOM dla Zadań bieżących (formularz Z-2 lub Z-14) lub inwestycyjnych (formularz 7 lub 9), na których Jednostka Realizująca wnioskuję o zmianę w budżecie Miasta zgodnie z zasadami dotyczącymi budżetu Miasta oraz WPF, ujętymi w niniejszym zarządzeniu PMK

Wniosek z wyłączeniem – stosowny załącznik tworzony w Systemie STRADOM dla Zadań bieżących (formularz Z-3) lub inwestycyjnych (formularz 8 lub 10), na których Jednostka Realizująca wnioskuję o zmianę w budżecie Miasta z wyłączeniem rygorów ogólnych zasad dotyczących budżetu Miasta oraz WPF, ujętych w niniejszym zarządzeniu PMK

Wniosek o zmianę WPF – wniosek tworzony w Systemie STRADOM dla przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych, na którym Jednostka Realizująca wnioskuję o zmianę w WPF, zgodnie z zasadami ujętymi w niniejszym zarządzeniu PMK. Zakres danych na wniosku wygenerowanym z Systemu STRADOM jest zgodny z załączonym do Instrukcji WPF Wzorem zakresu wymaganych danych dla wniosku o zmianę w WPF

Wolne środki – nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp)

WPF – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Krakowa

WPF-WPI – Wieloletni Program Inwestycyjny prezentujący szczegółowe informacje dotyczące przedsięwzięć finansowanych w ramach wydatków majątkowych

WPW – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Miasta Krakowa

Wskaźnik zadania – wielkość służąca charakterystyce produktów realizowanych w ramach zadań budżetowych. Wskaźniki zadania służą do planowania, monitorowania i ocen stopnia realizacji celów zadań oraz ich planów rzeczowo – finansowych. (wskaźniki skuteczności, efektywności, satysfakcji klienta, realizacji planu i inne, których zmiana w określonym kierunku jest pożądana).

Wydatki bieżące – wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi obejmujące w szczególności: wydatki jednostek budżetowych (w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki 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 2-3 ustawy, tj. środki z budżetu UE, EFTA oraz inne zagraniczne środki niepodlegające zwrotowi, wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji przypadające do spłaty w danym roku budżetowym oraz wydatki na obsługę długu

Wydatki bieżące/majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – całość wydatków bieżących/majątkowych na przedsięwzięcia i zadania roczne współfinansowane z bezzwrotnych środków zagranicznych

Wydatki bieżące/majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp – wydatki bieżące/majątkowe na realizację przedsięwzięć i zadań rocznych finansowane wyłącznie środkami z budżetu UE oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami państw EFTA (w budżecie danego roku – wydatki bieżące/majątkowe z 4 cyfrą: 1, 5, 7, 8).

Wydatki bieżące/majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp – całość wydatków na realizację przedsięwzięć i zadań rocznych wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie

Wydatki inwestycyjne kontynuowane – wydatki z tytułu inwestycji rozpoczętych co najmniej w roku poprzedzającym dany rok

Wydatki majątkowe – wydatki budżetowe obejmujące wydatki na: inwestycje i zakupy inwestycyjne (w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2-3 ustawy), zakup i objęcie akcji i udziałów, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp (bez względu na stopień finansowania tymi środkami) – wysokość wkładu krajowego wynikająca z zawartych lub planowanych do zawarcia umów o dofinansowanie zadań rocznych i/lub przedsięwzięć, bez względu na wysokość dofinansowania

Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp – wysokość wkładu krajowego wynikająca z zawartych lub planowanych do zawarcia po dniu 1 stycznia 2013 r. umów o dofinansowanie zadań rocznych i/lub przedsięwzięć, w których udział dofinansowania w całkowitym koszcie projektu wynosi co najmniej 60%

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego – wydatki w ramach zadań własnych klasyfikowanych w budżecie danego roku w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023)

WZ (Decyzja o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu) – wydawana na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z 27 marca 2003 r. (Dz.U.2018.0.1945 z późn. zm.) w przypadku, gdy na terenie inwestycji nie obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego

Zadanie budżetowe (lub Zadanie) – podstawowa jednostka rozliczeniowa w budżecie rocznym. Ukierunkowane jest na realizację celów organizacji oraz poprawę jakości usług publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców. Zadania dzielą się na dwa podstawowe rodzaje: „pełne” i „proste” oraz dwa podstawowe typy: „Zadania typu B” i „Zadania typu P”. Zadania budżetowe planowane są przez komórki organizacyjne UMK oraz miejskie jednostki organizacyjne

Zadanie budżetowe „pełne” (lub Zadanie pełne) – rodzaj zadania budżetowego realizowanego przez duże jednostki organizacyjne, planowanego i monitorowanego wg pełnej metodyki budżetu zadaniowego. Posiada określony cel, wymagania jakościowe, zaplanowane do wykorzystania zasoby (środki finansowe, etaty) oraz realizowane / dostarczane produkty. W zadaniu zdefiniowane są działania lub etapy, mierniki i wskaźniki operacyjne pozwalające ocenić jego wykonanie. Jedno Zadanie budżetowe może zawierać wydatki majątkowe, bieżące lub jedne i drugie. Zadania budżetowe „pełne” planowane są przez komórki organizacyjne UMK oraz duże miejskie jednostki organizacyjne (MCOO, MOPS, SMMK, ZBK, ZDMK, ZIM, ZIS, ZTP, ZZM, ZCK, KEGW), a także przez pozostałe miejskie jednostki organizacyjne, jeśli realizują one Zadania inwestycyjne lub Zadania należące do „Programów zadań dzielnic”.

Zadanie budżetowe „proste” (lub Zadanie proste) – rodzaj zadania budżetowego realizowanego przez małe jednostki organizacyjne, planowanego i monitorowanego wg uproszczonej metodyki budżetu zadaniowego. Posiada numer i nazwę oraz zaplanowane do wykorzystania zasoby finansowe. Dla Zadania prostego można określić wspólny produkt dla całego Zadania

Zadanie budżetowe typu B – Zadanie bieżące realizowane w sposób ciągły, złożone z Działań, realizowanych za pomocą sił własnych lub także z udziałem wydatków rzeczowych, których efektem bezpośrednim są produkty i usługi dostarczane klientom zewnętrznym lub wewnętrznym. Dla każdego Zadania typu B definiujemy deklarację wyniku obrazującą rezultaty zadania lub wybrane wymagania jakościowe dla najważniejszych produktów. Dodatkowo zadania typu B możemy podzielić na „Podtypy”:

- „M” – to Zadania tzw. „Merytoryczne”, których produkty są dostarczane na zewnątrz (skierowane na zewnątrz organizacji),
- „W” – to Zadania tzw. „Wspomagające”, które wspomagają dostawców produktów i usług na zewnątrz, czyli realizatorów zadań typu „M” (np. obsługa finansowo- księgowo, informatyka, utrzymanie budynków i stanowisk pracy czy audyt i kontrola)

Zadanie budżetowe typu P (lub Zadanie typu P) - Zadanie budżetowe realizowane jednorazowo, którego rezultatem jest unikalny produkt. Zwykle Zadanie takie trwa więcej niż rok, ma określony harmonogram oraz termin zakończenia. Struktura Zadania typu P składa się z Etapów. Może być

bieżące lub inwestycyjne. Dla każdego Zadania typu P definiujemy deklarację wyniku obrazującą korzyści wynikające z realizacji Zadania, mierniki i wskaźniki pozwalające ocenić osiągnięcie korzyści i wykonany zakres rzeczowy, kamienie milowe niezbędne dla osiągnięcia produktu końcowego oraz zasoby (środki finansowe) zaplanowane do wykorzystania

Zadanie inwestycyjne zakupowe – Zadanie inwestycyjne, którego celem jest jedynie zakup środków trwałych. Zadania te są oznaczone literą „Z” w akronimie

Zadanie inwestycyjne strategiczne – Zadanie typu P dotyczące inwestycji o istotnym znaczeniu dla regionu, a nawet kraju (inwestycje metropolitalne), wymagające dużych nakładów finansowych i wieloletniego okresu realizacji

Zadanie inwestycyjne programowe – Zadanie typu P dotyczące pozostałych inwestycji bezpośrednio wpływających na podniesienie poziomu życia społeczności lokalnych, mające na celu zapewnienie bardziej równomiernego rozwoju miasta we wszystkich dziedzinach zarządzania

Zadanie inwestycyjne dzielnicy – Zadanie inwestycyjne o mniejszym wymiarze finansowym, wynikające z kompetencji dzielnic i wpływające bezpośrednio na podniesienie poziomu życia społeczności lokalnych. Wieloletnie Zadania inwestycyjne dzielnic tworzą tzw. „Przedsięwzięcia zadań inwestycyjnych dzielnic”

Zakres całkowity – opis planowanego do uzyskania efektu końcowego przedsięwzięcia (Zadania inwestycyjnego wieloletniego). W opisie należy przedstawić: lokalizację, parametry ilościowe i jakościowe opisujące realizowaną inwestycję, np. powierzchnię (m^2), kubaturę (m^3), długość odcinka (m), technologię, pierwsze wyposażenie (rodzaj i ilości itp.), liczbę użytkowników docelowo korzystających z obiektu itp.

Zakres rzeczowy w roku budżetowym Zadania inwestycyjnego – opis planowanych do uzyskania efektów w roku budżetowym. Dla Zadania rocznego, zakres rzeczowy odpowiada Zakresowi całkowitemu. W opisie należy wówczas przedstawić: lokalizację, parametry ilościowe i jakościowe opisujące realizowaną inwestycję, np. powierzchnię (m^2), kubaturę (m^3), długość odcinka (m), technologię, pierwsze wyposażenie (rodzaj i ilości itp.), liczbę użytkowników docelowo korzystających z obiektu itp. Dla przedsięwzięcia (Zadania wieloletniego) zakres rzeczowy w roku budżetowym powinien prezentować przewidywane, najważniejsze etapy przygotowania i realizacji Zadania, zdefiniowane przez kamienie milowe, mogące stanowić produkty pośrednie Zadania lub osiągnięty efekt końcowy opisany za pomocą parametrów ilościowych i jakościowych

Zaświadczenie o braku sprzeciwu do zgłoszenia – Organ administracji architektoniczno-budowlanej może z urzędu, przed upływem terminu, o którym mowa w ust. 5, wydać zaświadczenie o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu. Wydanie zaświadczenia wyłącza możliwość wniesienia sprzeciwu, o którym mowa w ust. 6 i 7 oraz uprawnia inwestora do rozpoczęcia robót budowlanych

ZBK – Zarząd Budynków Komunalnych

ZCK – Zarząd Cmentarzy Komunalnych

ZDMK – Zarząd Dróg Miasta Krakowa

ZFŚS – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zgłoszenie budowy -należy dokonać przed terminem zamierzonego rozpoczęcia robót budowlanych. Organ administracji architektoniczno-budowlanej, w terminie 21 dni od dnia doręczenia zgłoszenia, może, w drodze decyzji, wnieść sprzeciw. Do wykonywania robót budowlanych można przystąpić, jeżeli organ administracji architektoniczno-budowlanej nie wniósł sprzeciwu w tym terminie

ZIM – Zarząd Inwestycji Miejskich

Zintegrowany System Zarządzania Miastem Krakowem – model zarządzania gminą oparty na wieloletnich doświadczeniach samorządu Krakowa pozwalający realizować misję służby publicznej i wynikającą z niej wizję rozwoju miasta - a jednocześnie z pożytkiem wykorzystywać, wdrażać i rozwijać nakazane przez system prawny narzędzia i metody zarządzania w celu poprawy jakości życia mieszkańców

ZIS – Zarząd Infrastruktury Sportowej

ZOZ – Zakład Opieki Zdrowotnej

ZPMK – Zarządzenie Prezydenta Miasta Krakowa

ZRID (Zezwolenie na realizację inwestycji drogowej) - wydawana na podstawie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych dalej: specustawa drogowa z dnia 10 kwietnia 2003 r. (Dz.U.2017.0.1496 z późn. zm.)

ZTP – Zarząd Transportu Publicznego

ZZM – Zarząd Zieleni Miejskiej