

ZARZĄDZENIE NR 103
PREZYDENTA MIASTA TORUNIA
z dnia 03.09.2008 r.

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta Torunia na rok 2009 oraz wprowadzenia „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2009”.

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591. z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz.1457, z 2006r. Nr 17, poz.128, Nr 181, poz.1337, z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974, Nr 173, poz.1218) i uchwały nr 178/95 Rady Miejskiej Torunia z dnia 29 czerwca 1995r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz §16 pkt 8 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Torunia, stanowiącego załącznik nr 1 do zarządzenia nr 25 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 31 stycznia 2005r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miasta Torunia zmienionego zarządzeniem nr 290 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 04.09.2006r., zarządzeniem nr 56 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 07.03.2007r., zarządzeniem nr 58 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 14.03.2007r., zarządzeniem nr 158 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 15.06.2007r., zarządzeniem nr 177 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 04.07.2007r., zarządzeniem nr 307 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 05.11.2007r. i zarządzeniem nr 170 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 11.08.2008r., zarządza się, co następuje:

§1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta Torunia do opracowania projektów planów finansowo-rzeczowych właściwych części budżetu miasta, przy uwzględnieniu obowiązujących uregulowań prawnych, a w szczególności ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 203, poz. 1966 ze zm.), ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 ze zm.) oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2009” – stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§2. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych:

1) optymalizacji dochodów – rozumianej jako:

- a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań miasta – w tym z budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
- b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,

- c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
 - d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczenia usług;
- 2) racjonalizacji wydatków – rozumianej jako:
- a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
 - b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych – znajdujących się w fazie realizacji,
 - c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
 - d) podejmowanie realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
 - e) wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia miasta i kosztów obsługi.

§3. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2009:

- 1) wprowadza się limity środków na wydatki bieżące dla poszczególnych dysponentów części budżetu miasta – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) zobowiązuje się wszystkie gminne jednostki organizacyjne oraz jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia do przygotowania projektów planów wydatków na rok 2009 zgodnego z limitem, o którym mowa w pkt 1.
- 3) zwiększenie limitu środków na wydatki może uступить wyłącznie na wniosek kierownika jednostki organizacyjnej Urzędu Miasta lub Gminy złożony do Prezydenta Miasta Torunia za pośrednictwem Skarbnika Miasta. Do wniosku zawierającego uzasadnienie oraz kalkulację wnioskowanego zwiększenia środków winien być dołączony projekt planu finansowo – rzeczowego uwzględniający przyznany limit i wnioskowane zwiększenie. Projekt należy sporządzić zgodnie z wzorami określonymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2009” stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§4. Wydatki na realizację inwestycji w roku 2009 i dwóch kolejnych latach należy zaplanować uwzględniając Wieloletni Plan Inwestycyjny z wyłączeniem wydatków na zakup gotowych środków trwałych, których rzeczowy zakres określony zostanie po weryfikacji propozycji przedstawionych w projektach planów finansowych przez poszczególne jednostki organizacyjne.

§5. Dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji dochodów i wydatków należy przyjąć wskaźniki i stawki określone w założeniach do ustawy budżetowej na 2009 r. oraz prognoz makroekonomicznych tj. w szczególności:

- 1) wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,9%;
- 2) średnioroczny kurs złotego w relacji do EUR – 3,35zł;
- 3) maksymalny wskaźnik wzrostu stawek podatków lokalnych – 4,2%;
- 4) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej – 3,9%;

- 5) minimalne wynagrodzenie: 1 276 zł (wzrost o 150 zł w stosunku do r. 2008);
- 6) średnia wysokość stopy referencyjnej NBP: 6,0 %;
- 7) wysokość stawek podatkowych dla podatku PIT: 18% i 32%.

§6. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób i terminy ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu miasta Torunia na rok 2009” stanowiąca zał. nr 2 do niniejszego zarządzenia. Materiały zaakceptowane przez osoby nadzorujące prace poszczególnych gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta Torunia należy składać w Wydziale Budżetu i Księgowości.

§7. Harmonogram prac nad projektem budżetu miasta na rok 2009 stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia

§8. Informacja o stanie mienia komunalnego określona w art. 180 ustawy o finansach publicznych opracowana przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami stanowić będzie odrębny materiał towarzyszący projektowi uchwały budżetowej.

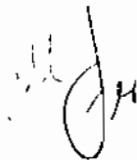
§9. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

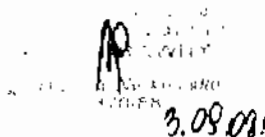
§10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

02.09.2008




3.09.08

Limity środków na wydatki bieżące do projektu budżetu miasta Torunia na 2009 r.

L.p.	dysponent środków	limit na 2009r.
1	Biuro Ekonomiki i Nadzoru Właścicielskiego	10 000
2	Biuro Informatyzacji	880 000
3	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków	4 800 000
4	Biuro Obsługi Inwestora	150 000
5	Biuro Rady Miasta	700 000
6	Biuro Toruńskiego Centrum Miasta	1 880 000
7	Miejska Pracownia Urbanistyczna	1 420 000
8	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	33 300 000
	<i>utrzymanie MOPR</i>	6 450 000
	<i>pozostałe zadania</i>	26 850 000
9	Miejski Zarząd Dróg ogółem, w tym:	55 750 000
	<i>utrzymanie MZD</i>	4 350 000
	<i>remonty kapitalne dróg</i>	32 000 000
	<i>remonty bieżące i utrzymanie dróg</i>	19 200 000
10	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	100 000
11	Powiatowy Urząd Pracy	3 250 000
12	Straż Miejska	6 200 000
13	Wydział Architektury	300 000
14	Wydział Edukacji	221 000 000
15	Wydział Ewidencji i Rejestracji	2 000 000
16	Wydział Gospodarki Komunalnej	1 850 000
17	Wydział Gospodarki Nieruchomościami	700 000
18	Wydział Współpracy Zewnętrznej i Informacji	700 000
19	Wydział Inwestycji Strategicznych	150 000
20	Wydział Kultury	17 750 000
21	Wydział Ochrony Ludności	690 000
22	Wydział Organizacji i Kontroli	31 450 000
23	Wydział Podatków i Windykacji	980 000
24	Wydział Rozwoju i Programowania Europejskiego	1 000 000
25	Wydział Sportu i Rekreacji	7 700 000
26	Wydział Środowiska i Zieleni	3 600 000
27	Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	7 980 000
28	Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności	60 000
29	Miejski Zakład Komunikacji	8 000 000
30	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	500 000
31	Wydział Świadczeń Rodzinnych	9 500 000
32	Wydział Budżetu i Księgowości	21 250 000
33	limit na remonty, w tym:	15 000 000
	<i>placówek oświatowo-wychowawczych</i>	10 000 000
	<i>pozostałych: obiektów komunalnych, placówek opieki społecznej, kultury, administracji, itp.</i>	5 000 000
34	rezerwy: ogólna i celowe na inwestycje i projekty UE	8 000 000
	OGÓLEM:	468 600 000

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

INSTRUKCJA PLANOWANIA BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2009

§1. Projekt budżetu Miasta Torunia na rok 2009 sporządza Wydział Budżetu i Księgowości na podstawie materiałów przygotowanych przez jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia i nadzorowane przez nie gminne jednostki organizacyjne.

§2. Gminne jednostki organizacyjne i jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia opracowują plany finansowo-rzeczowe w układzie klasyfikacji ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr107, poz.726 z późn. zm.) .

§3. Materiały do projektu budżetu uależy opracować na podstawie informacji o :

- 1) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu miasta z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian , które mogą nastąpić do końca 2009 r.;
- 2) wysokości stawek podatkowych, taryf, marż i opłat, obowiązujących w roku 2008 - z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie w roku 2009 oraz nowych zamierzeń, które są przewidziane przez Prezydenta Miasta Torunia na rok 2009;
- 3) planowanych zmianach ilościowych i jakościowych w strukturze mienia komunalnego, strukturze demograficznej, strukturze zobowiązań i innych mających wpływ na poziom dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu miasta;
- 4) zatwierdzonym przez Prezydenta Miasta Torunia limicie etatów na 2009 rok.

§4. Środki finansowe na zadania realizowane w całości ze środków budżetu państwa ujmowane będą w budżecie miasta po otrzymaniu informacji o wysokości wielkości dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

§5. Gminne jednostki organizacyjne i jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia zobowiązane są do opracowania i przedłożenia w Wydziale Budżetu i Księgowości projektów planów finansowo-rzeczowych opracowanych dla zadań realizowanych ze środków budżetu miasta (zaakceptowanych przez osoby nadzorujące pracę tychże jednostek) w terminie **do dnia 15 września 2008 r.**- w szczególności określonej w następujących załącznikach:

- 1) **projekt dochodów budżetu miasta Torunia na rok 2009** wg zadań rzeczowych i paragrafów klasyfikacji budżetowej - **załącznik nr 1**

W projekcie planu finansowo – rzeczowego należy ująć odrębnie każde źródło dochodów, które stanowić będzie odnośnik zadaniowy, przy jednoczesnym jego podziale na paragrafy. W projekcie należy także uwzględnić przewidywane zmiany poziomu dochodów, które wynikać będą ze zmian ilościowych oraz zmian stawek, opłat, taryf, itp..

2) **projekt wydatków budżetu miasta Torunia na rok 2009** wg zadań rzeczowych i paragrafów klasyfikacji budżetowej - **załącznik nr 2**

W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej należy określić syntetycznie (hasłowo) rodzaj zadań rzeczowych składających się na realizację pozycji wydatków budżetowych. Niezbędne jest przypisanie do określonego zadania właściwych paragrafów związanych z jego realizacją. W szczególności zapewnić należy odpowiednie limity środków na koszty składników pochodnych od wynagrodzeń (§411 i §412) wypłacanych z tytułu umów zleceń i o dzieło (§417).

Wydatki inwestycyjne należy ująć jako **odrębne** zadania.

Szczegółowość danych zawartych w ww. załącznikach odpowiadać winna zasadom określonym w ustawie o finansach publicznych co oznacza konieczność ich przedstawienia w podziale na poszczególne paragrafy :

wynagrodzenia :	od 401 do 410, 417
pochodne od wynagrodzeń:	411, 412
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych :	444
dotacje:	od 231 do 233, od 241 do 259, od 262 do 268, 271 do 273, od 280 do 285, 288, 290, 300;
wydatki majątkowe:	601, od 605 do 608, od 611 do 614, 617, od 620 do 623, 626, 627, 630, od 661 do 665;
pozostałe wydatki :	paragrafy pozostałych wydatków bieżących.

3) **projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2009** - **załącznik nr 3**

W załączniku należy wyszczególnić przeciętne wynagrodzenia i ctaty odrębnie dla każdego działu i rozdziału. W przypadku jednostek budżetowych objętych tą samą klasyfikacją budżetową, a stanowiących osobny podmiot prawny, wymienić należy każdą jednostkę organizacyjną.

4) **projekt wydatków inwestycyjnych na rok 2009 i lata następne** - **załącznik nr 4**

Wydatki na zadania inwestycyjne należy zaplanować w układzie klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem zapisów Wieloletniego Planu Inwestycyjnego oraz nowych zamierzeń inwestycyjnych.

5) **projekt przychodów i wydatków na rok 2009** jednostek prowadzących działalność w formie gospodarki pozabudżetowej - **załącznik nr 5**

W załączniku należy podać odrębnie zbiorczy plan finansowy każdego rozdziału zakładu budżetowego, rachunku dochodów własnych, gospodarstwa pomocniczego.

6) **projekt planu jednostkowego dochodów i wydatków budżetowych na rok 2009** - **załącznik nr 6**

Wypełnienie tego formularza spełni wymóg:

- art.185 ust.2 i art.186 ust.2 ustawy z dn. 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),

- §5 ust.1 rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 24 lipca 2006r. w sprawie planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, przekazywania dotacji celowych i przekazywania pobranych dochodów związanych z realizacją tych zadań (Dz.U. Nr 135 poz.955),
- §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 29 czerwca 2006r. w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. Nr116, poz. 783).

Opracowania te sporządzić należy w szczególności : dział, rozdział i paragraf.

Na podstawie materiałów jednostkowych gminne jednostki organizacyjne i jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia winny sporządzić zbiorcze zestawienia według rozdziałów i paragrafów, będące podstawą do opracowania przez Wydział Budżetu i Księgowości uchwały w sprawie układu wykonawczego budżetu na rok 2009.

7) projekt planu finansowego zakładu budżetowego / gospodarstwa pomocniczego na rok 2009 - załącznik nr 7

W załączniku należy wykazać poszczególne pozycje przychodów i kosztów zakładu budżetowego/gospodarstwa pomocniczego.

8) projekt planu finansowego rachunku dochodów własnych na rok 2009 - załącznik nr 8

W załączniku należy podać plany finansowe (w szczególności: rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej) rachunków dochodów własnych.

9) projekt planu finansowego instytucji kultury na rok 2009 - załącznik nr 9

Formularz przeznaczony jest do wypełnienia przez instytucje kultury.

10) projekt planu finansowego funduszu celowego na rok 2009 -
załącznik nr 10

Formularz przeznaczony jest dla:

- a) Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- b) Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

11) projekt wydatków na programy i projekty współfinansowane środkami Unii Europejskiej w roku 2009 i latach następnych - załącznik nr 11

W załączniku należy wyodrębnić każdy program (kontynuowany lub rozpoczynany) i określić kwotę jego finansowania wg poszczególnych źródeł (środki UE, budżet państwa, budżet miasta).

12) **wykaz umów obowiązujących i planowanych do zawarcia w toku 2009, których termin płatności wykracza poza rok budżetowy** - załącznik nr 12

W załączniku należy ująć wszystkie umowy zawarte (lub przewidywane do zawarcia) wyłącznie na realizację zadań bieżących z terminami płatności przypadającymi na rok 2009, ewentualnie w latach późniejszych (np. umowy na sprzątnięcie budynków, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni itp.).

13) **karta inwestycyjna** - załącznik nr 13

Załącznik wypełnić należy odrębnie dla każdego zadania inwestycyjnego.

§6. **Odrębnym materialem do projektu budżetu** są objaśnienia zawierające:

- 1) uzasadnienie każdej pozycji **dochodów**, gdzie należy omówić przewidywane wykonanie 2008 roku i założenia planu na rok 2009 z uwzględnieniem:
 - a) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - b) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - c) wprowadzenie nowych źródeł dochodów,
 - d) dochodów jednorazowych lub nie występujących w budżecie w 2008 r.,
 - e) przepisów prawnych, na podstawie których dokonano kalkulacji;

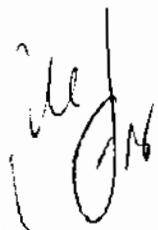
- 2) uzasadnienie każdej pozycji **wydatków** według rozdziałów z uwzględnieniem gospodarki pozabudżetowej, które powinny przedstawiać:
 - a) opis danego rodzaju zadania,
 - b) wskaźniki osobowe zawicrające planowane wielkości zatrudnienia i wynagrodzeń,
 - c) omówienie zakresu rzeczowego zadań w poszczególnych pozycjach ze wskazaniem kalkulacji kosztów oraz porównanie z wielkościami roku 2008;

- 3) objaśnienia każdej pozycji **wydatków inwestycyjnych** – a w szczególności uzasadnienie celowości inwestycji, charakterystykę efektów i efektywność inwestycji, stan przygotowania inwestycji do realizacji i inne istotne informacje.

§7. **Informacja o stanie mienia komunalnego** określona w art.180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych i § 4 uchwały nr 178/95 Rady Miejskiej Torunia z dnia 29 czerwca 1995r. opracowana przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami stanowić będzie odrębny materiał towarzyszący projektowi uchwały budżetowej.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski



WYDATKI

Załącznik nr 2
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2009

PROJEKT WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2009 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Nazwa	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Projekt planu na rok 2009	w tym:		3 · 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI					
Dział					
Rozdział					
Zadanie 1					
Nazwa :					
a) wynagrodzenia osobowe i pochodne					
w tym:					
§					
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120 Składki na Fundusz Pracy					
b) pozostałe wydatki					
w tym:					
§					
§					
§					
§					
§					
Zadanie 2					
Nazwa :					
a) wynagrodzenia osobowe i pochodne					
w tym:					
§					
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120 Składki na Fundusz Pracy					
b) pozostałe wydatki					
w tym:					
§					
§					
§					
§					
§					

*) niepotrzebne skreślić

GMINA/POWIAT*
PROJEKT PRZYCHODÓW/DOCHODÓW* I WYDATKÓW /KOSZTÓW* NA ROK 2009
JEDNOSTEK PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ W FORMIE
GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ

Dział	Wyszczególnienie	stan funduszu obrotowego na 1.01.2009 r.	przychody / dochody* ogółem	w tym: dotacja z budżetu miasta	suma bilansowa (3 + 4)	wydatki/ koszty* ogółem	w tym: wpłaty do budżetu	stan funduszu obrotowego na 31.12.2009r.	suma bilansowa (7 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	ZAKŁADY BUDŻETOWE								
II	RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH								
III	GOSPODARSTWA POMOCNICZE								
IV	FUNDUSZE CELOWE								
	OGÓŁEM I+II+III+IV								

*) niepotrzebne skreślić

Projekt*
Plan*

GMINA/POWIAT*

**Projekt planu jednostkowego dochodów i wydatków
budżetowych na rok 2009**

Dział

Województwo Kujawsko-Pomorskie

Rozdział

Miasto Toruń

Nazwa jednostki:

zł

Poz.	Wyszczególnienie	§	Projekt budżetu na rok 2009
1	2	3	4
1.	Dochody ogółem		
2.	Wydatki ogółem		

(*) niepotrzebne skreślić

Zatwierdzenie planu jednostkowego

.....
miejscowość | data

.....
podpis

Dział
 Rozdział
 Nazwa

Załącznik nr 7
 do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2009

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
 ZAKŁADU BUDŻETOWEGO / GOSPODARSTWA POMOCNICZEGO*
 NA ROK 2009**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Projekt planu na rok 2009
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2.	Przychody	x			
	w tym:				
	§§§§	§			
			
			
3.	Koszty	x			
	w tym:				
	§§§§				
			
	- pozostałe koszty				
	w tym:				
			
			
			
			
			
			
			
4.	Podatek dochodowy	x			
5.	Stan środków obrotowych na koniec roku	x			

*) niepotrzebne skreślić

Dział
 Rozdział
 Nazwa

Załącznik nr 8
 do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2009

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH
 NA ROK 2009**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Projekt planu na rok 2009
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2.	Dochody	x			
	w tym:				
	§§§§				
			
			
			
3.	Wydatki	x			
	w tym:				
	§§§§				
			
			
			
			
			
			
			
			
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku	x			

*) niepotrzebne skreślić

Dział

Załącznik nr 9
do Instrukcji planowania budżetu
na rok 2009

Rozdział

Nazwa

GMINA/POWIAT***PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY
NA 2009 ROK**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Projekt planu na rok 2009	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7
I.	Przychody ogółem					
	w tym :					
	1. dotacja podmiotowa z budżetu miasta					
	2. dotacje pozostałe w tym: - z budżetu miasta - z pozostałych źródeł					
	3. przychody ze sprzedaży usług własnych					
II.	Koszty działalności ogółem					
	w tym:					
	1. wynagrodzenia w tym: - osobowe - umowy zlecenia i o dzieło					
	2. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w tym: - od wynagrodzeń osobowych - od umów zleceń i o dzieło					
	3. materiały, usługi, pozostałe					
	4. amortyzacja					
III.	Wynik finansowy (poz.1 - poz.2)					
IV.	Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)					

*) niepotrzebne skreślić

Dział

Załącznik nr 10

do Instrukcji planowania budżetu na rok
2009

Nazwa

G M I N A / P O W I A T *

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
FUNDUSZU CELOWEGO
NA ROK 2009**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2008	Przewidywane wykonanie w roku 2008	Projekt planu na rok 2009	% 6:4	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Stan funduszu na początek roku	x					
2.	Przychody	x					
	zadanie 1 §§§§ §§§§						
	zadanie 2 §§§§ §§§§						
3.	Wydatki	x					
	- wydatki bieżące w tym zadanie 1 §§§§ §§§§ - wydatki inwestycyjne w tym: zadanie 2 §§§§ §§§§						
4.	Stan funduszu na koniec roku	x					

*) niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 11
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2009

PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA ROK 2009

Nazwa projektu	Termin		Łączne nakłady finansowe projektu (razem 5+9)	Źródło finansowania	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2009	Nakłady w roku 2010	Nakłady w roku 2011	Środki niezbędne w następnych latach
	rozpoczęcia	zakończenia							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Zadanie 1	ogółem nazwa źródła 1 nazwa źródła 2	..	..	..	..	..
Zadanie 2	ogółem nazwa źródła 1	..	..	..	..	..
Zadanie 3	ogółem nazwa źródła 1	..	..	..	..	..
Zadanie 4	ogółem nazwa źródła 1	..	..	..	..	..
Razem				ogółem					
				<i>nazwa źródła 1</i>					
				<i>nazwa źródła 2</i>					
				<i>nazwa źródła 3</i>					

**WYKAZ UMÓW OBOWIĄZUJĄCYCH I PLANOWANYCH DO ZAWARCIA
W ROKU 2009,
KTÓRYCH TERMIN PŁATNOŚCI WYKRACZA POZA ROK BUDŻETOWY**

L.p.	Treść umowy (czego dotyczy)	Termin obowiązywania		Szacunkowa wartość (koszt brutto w latach)		
		od	do	2009	2010	Lata następne
1	2	3	4	5	6	7
1
2
3
4
Razem						

KARTA ZADANIA INWESTYCYJNEGO 2009
(DLA POTRZEB PLANU BUDŻETU MIASTA NA ROK 2009 I LATA NASTĘPNE)

I. Informacje dot. inwestycji

1 Tytuł zadania, lokalizacja, adres	
2. Termin finansowania (ew. zadanie cykliczne)	
3. Klasyfikacja budżetowa	
Dział.....Rozdział	Paragraf.....
N-nowe; K-kontynuowane (niepotrzebne skreślić)	

II. Informacje dot. wnioskodawcy

4 Wnioskodawca
5 Wydział prowadzący
6. Osoba prowadząca sprawę

III. Szacunkowe nakłady i źródła finansowania

7 Finansowanie w latach	Całkowity koszt inwestycji	do 2007	p.w. 2008	2009	2010	2011	Lata następne
całkowite							
śr. budżetowe							
śr. zewnętrzne gwarantowane:							
a)							
b)							
c)							
śr. zewnętrzne do pozyskania: (ze wskazaniem źródła finansowania)							
a)							
b)							
c)							

IV. Zakres rzeczowy oraz cel zadania

8 Opis zadania wraz ze stanem zaawansowania prac (w roku 2008 i wcześniejszym)
8a) opis prac planowanych na 2009 rok
8b) korzyści z realizacji zadania / uzasadnienie społeczne

V. Planowane terminy rozpoczęcia i zakończenia inwestycji

9 Termin rozpoczęcia zadania	
a) ogłoszenie przetargu /podpisanie umowy	
b) data pierwszej płatności	
10 Termin zakończenia zadania	
a) zakończenie robót, oddanie obiektu do użytkowania	
b) data ostatniej płatności	

VI. Informacje o zewnętrznych źródłach finansowania

11 Umowy, decyzje, promesy, wnioski, aplikacje (nr, data, podstawowe dane)	
do końca 2007	
2008	
2009	
2010	
2011	
lata następne	
razem	
12 Nr i nazwa uchwały RMT o wieloletnim finansowaniu	

VII. Podpis (kierownika jednostki org. UMT / Gminy)

(data, podpis)

HARMONOGRAM PRAC NAD PROJEKTEM BUDŻETU MIASTA NA ROK 2009

L.p.	Termin wykonania do	Wykonawca	Osoba odpowiedzialna	Nadzór
		3	4	5
1	29 sierpnia 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
2	11 września 2008	Komisja Budżetu i Polityki Gospodarczej RMT	Przewodniczący Komisji	
3	15 września 2008	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	jednostek org UMT	Prezydenta Miasta Sekretarz Miasta
4	24 września 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
5	29 września 2008	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Skarbnik Miasta Zastępcy Prezydenta Miasta	
6	15 października 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
7	16 października 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
8	21 października 2008	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Kierownicy jedn.org UMT	Zastępcy Prezydenta Miasta Sekretarz Miasta
9	29 października 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
10	12 listopada 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
11	14/17 listopada 2008	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta

L.p.	Termin wykonania do	Wykonawca	Osoba odpowiedzialna	Nadzór
	1	3	4	5
12	17 listopada 2008	Biuro Rady Miasta	Dyrektor Biura RMT	
13	19 listopada 2008	Jednostki organizacyjne UMT	Kierownicy jedn.org. UMT	
14	27 listopada 2008	Rada Miasta Torunia	Przewodniczący Rady Miasta	

Przekazanie projektu budżetu 2009 jednostkom organizacyjnym UMT

Poinformowanie podległych jednostek budżetowych o kwotach dochodów i wydatków przyjętych w projekcie budżetu na rok 2009 niezbędnych do opracowania projektów planów finansowych

Przedstawienie projektu budżetu na rok 2009 na sesji Rady Miasta Torunia - I czytanie

Prezydent Miasta Torunia

Michał Pędziwiatr

02.09.2008

MP