

247
ZARZĄDZENIE NR
PREZYDENTA MIASTA TORUNIA
z dnia ...25...09...2007 r.

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta Torunia na rok 2008 oraz wprowadzenia „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2008”.

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) oraz 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. i zarządzeniem nr 177 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 04.07.2007r., 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 z późn. zm.), ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2008” 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) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,
 - b) 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 strukturalnych Unii Europejskiej,
 - c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągłości dochodów z tytułu należnych danin publicznych, opłat oraz dochodów z mienia,
 - d) racjonalna gospodarka 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) realizacja zadań przy współdziałaniu i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
- e) wykorzystanie różnorodnych instytucji i instrumentów finansowych w celu zmniejszenia kosztów obsługi zadłużenia miasta.

§3. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2008:

- 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 2008 zgodnego z limitem, o którym mowa w pkt 1. Projekty na kwoty przekraczające wskazane limity nie będą akceptowane;
- 3) zwiększenie limitu środków na wydatki może nastąpić wyłącznie na wniosek kierownika jednostki organizacyjnej Urzędu Miasta lub Gminy złożony do Prezydenta Miasta Torunia. Do wniosku zawierającego uzasadnienie oraz kalkulację wnioskowanego zwiększenia środków winien być dołączony projekt planu finansowo – rzeczowego sporządzony na wzorze stanowiącym załącznik nr 2 do „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2008”.

§4. Wydatki na realizację inwestycji planuje się w budżecie miasta na rok 2008 zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym 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 informacyjnie podaje się wskaźniki i stawki określone w założeniach do ustawy budżetowej na 2008 r., tj. w szczególności:

- 1) wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3%;
- 2) wskaźnik dynamiki wzrostu cen nakładów inwestycyjnych – 2,5%;
- 3) średnioroczny kurs złotego w relacji do EUR – 3,74zł;
- 4) maksymalny wskaźnik wzrostu stawek podatków lokalnych – 2,2%.

§6. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób i terminy ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu miasta Torunia na rok 2008”. Materiały zaakceptowane przez osoby nadzorujące prace poszczególnych gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta Torunia należy składać w Wydziale Budżetu i Księgowości.



§7. 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.

§8. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



24.08.2007

Wydział Gospodarki Nieruchomościami
Miasto Głogów

Miejski Zarząd Głogów

Województwo Lubuskie
Powiat Głogowski
Zarząd Głogów
Miasto Głogów
23.08.07

23.08.07

Limity środków na wydatki bieżące do projektu budżetu miasta Torunia na 2008 r.

L.p.	dysponent środków	limit na 2008r.
1	Biuro Ekonomiki i Nadzoru Właścicielskiego	10 000
2	Biuro Informatyzacji	780 000
3	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków	2 900 000
4	Biuro Rady Miasta	700 000
5	Biuro Obsługi Inwestora	200 000
6	Miejska Pracownia Urbanistyczna	1 330 000
7	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ogółem, w tym:	27 950 000
	<i>utrzymanie MOPR</i>	3 650 000
	<i>pozostałe zadania</i>	24 300 000
8	Miejski Zarząd Dróg ogółem, w tym:	46 500 000
	<i>utrzymanie MZD</i>	4 200 000
	<i>remonty i utrzymanie dróg.</i>	42 300 000
9	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	180 000
10	Powiatowy Urząd Pracy	2 550 000
11	Straż Miejska	5 200 000
12	Wydział Edukacji	199 000 000
13	Wydział Ewidencji i Rejestracji	2 000 000
14	Wydział Gospodarki Komunalnej	1 500 000
15	Wydział Gospodarki Nieruchomościami	800 000
16	Wydział Informacji, Promocji i Turystyki	2 100 000
17	Wydział Inwestycji Strategicznych	200 000
18	Wydział Kultury	13 700 000
19	Wydział Ochrony Ludności	590 000
20	Wydział Organizacyjny	28 100 000
21	Wydział Podatków i Windykacji	830 000
22	Wydział Rozwoju i Programowania Europejskiego	1 000 000
23	Wydział Sportu i Rekreacji	6 150 000
24	Wydział Środowiska i Zieleni	3 220 000
25	Wydział Świadczeń Rodzinnych	12 000 000
26	Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	7 370 000
27	Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności	60 000
28	Miejski Zakład Komunikacji	5 500 000
29	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	300 000
30	Wydział Budżetu i Księgowości	18 080 000
31	limit na remonty, w tym:	9 500 000
	<i>placówek oświatowo- wychowawczych</i>	8 500 000
	<i>pozostałych: obiektów komunalnych, placówek opieki społecznej, kultury, administracji, itp.</i>	1 000 000
32	rezerwy: ogólna i celowe	8 700 000
	OGÓLEM:	409 000 000

INSTRUKCJA PLANOWANIA BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2008

§1. Projekt budżetu Miasta Torunia na rok 2008 sporządza Wydział Budżetu i Księgowości na podstawie materiałów składanych 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) .

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

- 1) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu miasta z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian , które mogą nastąpić do końca 2008 r.;
- 2) wysokości stawek podatkowych, taryf, marż i opłat, obowiązujących w roku 2007 - z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie w roku 2008 oraz nowych zamierzeń, które są przewidziane przez Prezydenta Miasta Torunia na rok 2008;
- 3) planowanych zmian 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 2008 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 14 września 2007 r.** - w szczególności określonej w następujących załącznikach:

- 1) **projekt dochodów budżetu miasta Torunia na rok 2008** 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 2008** 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** zadanie.

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
poходne 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, 300;
wydatki majątkowe:	601, 602, od 605 do 608, od 611 do 614, 617, od 621 do 623, 626, 627, od 661 do 665;
pozostałe wydatki :	paragrafy pozostałych wydatków bieżących.

3) projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2008 - załącznik nr 3

W załączniku należy wyszczególnić przeciętne wynagrodzenia i etaty odrębnie dla każdego działu i rozdziału. W przypadku zakładów budżetowych objętych tą samą klasyfikacją budżetową, a stanowiących osobny rodzaj działalności, wymienić należy każdą jednostkę organizacyjną.

4) projekt wydatków inwestycyjnych na rok 2008 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 2008 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 2008 - 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 2008.

7) projekt planu finansowego zakładu budżetowego / gospodarstwa pomocniczego na rok 2008 - 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 2008 - 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 2008 - załącznik nr 9

Formularz przeznaczony jest do wypełnienia przez instytucje kultury.

10) projekt planu finansowego funduszu celowego na rok 2008 - 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 2008 i latach następnych - załącznik nr 11

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

12) wykaz umów obowiązujących i planowanych do zawarcia w toku 2008, 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 2008, ewentualnie w latach późniejszych (np. umowy na sprzątnięcie budynków, realizacje remontów, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni itp.).

13) karta inwestycyjna - załącznik nr 13

Załącznik wypełnić należy odrębnie dla każdego zadania inwestycyjnego.

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

- 1) uzasadnienie każdej pozycji **dochodów**, gdzie należy omówić przewidywane wykonanie 2007 roku i założenia planu na rok 2008 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 2007 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 zawierające planowane wielkości zatrudnienia i wynagrodzeń,
 - c) omówienie zakresu rzeczowego zadań w poszczególnych pozycjach ze wskazaniem kalkulacji kosztów oraz porównanie z wielkościami roku 2007;
- 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.

DOCHODY

Załącznik nr 1
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2008

PROJEKT DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2008 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Nazwa 1	Przewidywane wykonanie w roku 2007 2	Projekt planu na rok 2008 3	w tym:		3 : 2 6
			gmina 4	powiat 5	
DOCHODY					
Dział					
Rozdział					
Zadanie 1					
Nazwa :					
w tym:					
paragraf §					
§					
.....					
.....					
.....					
Zadanie 2					
Nazwa :					
w tym:					
§					
.....					
.....					
.....					
Zadanie 3					
Nazwa :					
w tym:					
§					
.....					
.....					
.....					
Zadanie 4					
Nazwa :					
w tym:					
§					
.....					
.....					
.....					

*) niepotrzebne skreślić

WYDATKI

Załącznik nr 2
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2008

PROJEKT WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2008 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Nazwa	Przewidywane wykonanie w roku 2007	Projekt planu na rok 2008	w tym:		3 · 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI					
Dział					
Rozdział					
Zadanie 1					
Nazwa :					
a) <i>wynagrodzenia osobowe i pochodne</i>					
w tym:					
§					
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120 Składki na Fundusz Pracy					
b) <i>pozostałe wydatki</i>					
w tym:					
§					
Zadanie 2					
Nazwa :					
a) <i>wynagrodzenia osobowe i pochodne</i>					
w tym:					
§					
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników					
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120 Składki na Fundusz Pracy					
b) <i>pozostałe wydatki</i>					
w tym:					
§					

*) niepotrzebne skreślić

GMINA/POWIAT*

Projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2008

Dział	Rozdział	Ozna- czenie**	N a z w a	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w roku 2007	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w roku 2008	Etaty kalkulatoryjne w roku	
						2007	2008
1	2	3	4	5	6	7	8

* niepotrzebne skreślić
** JB- Jednostka budżetowa
ZB- Zakład budżetowy
IK- Instytucja kultury

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INWESTYCJI NA ROK 2008

GMINA/POWIAT*

Dział Rozdz.	Zadanie inwestycyjne	Termin rozpoczęcia		Nakłady z budżetu w roku 2008 ogółem (razem 5+6)	Źródła finansowania nakładów planowanych na rok 2008			Środki planowane do pozyskania (nie potwierdzone)		Środki własne niezbędne		
		m-c / rok	zakończenia m-c / rok		Środki własne budżetu	Środki ze źródeł zewnętrz.	Skrót nazwy źródła	w roku 2008	źródło	w roku 2009	w roku 2010	w następujących latach
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	GMINA											
	Zadanie 1 nazwa:											
	Zadanie 2 nazwa:											
	Zadanie 3 nazwa:											
	Zadanie 4 nazwa:											
II	POWIAT											
	Zadanie 1 nazwa:											
	Zadanie 2 nazwa:											
	Zadanie 3 nazwa:											
	Zadanie 4 nazwa:											
III	GMINA i POWIAT ogółem:											

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PRZYCHODÓW/DOCHODÓW* I WYDATKÓW /KOSZTÓW* NA ROK 2008
JEDNOSTEK PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ W FORMIE
GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ**

Dział	Wyszczególnienie	stan funduszu obrotowego		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 31.12.2008r.	suma bilansowa (7 + 9)
		na 1.01.2008 r.	3							
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 2008**

Dział
Rozdział

Województwo Kujawsko-Pomorskie
Miasto Toruń

Nazwa jednostki:

zł

Poz.	Wyszczególnienie	§	Projekt budżetu na rok 2008
1	2	3	4
1.	Dochody ogółem		
2.	Wydatki ogółem		

(*) niepotrzebne skreślić

Zatwierdzenie planu jednostkowego

.....
miejsowość i data

.....
podpis

Dział
 Rozdział
 Nazwa

Załącznik nr 7
 do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2008

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
 ZAKŁADU BUDŻETOWEGO / GOSPODARSTWA POMOCNICZEGO*
 NA ROK 2008**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2007	Przewidywane wykonanie w roku 2007	Projekt planu na rok 2008
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 2008

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH
 NA ROK 2008**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2007	Przewidywane wykonanie w roku 2007	Projekt planu na rok 2008
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

Rozdział.....

Nazwa

Załącznik nr 9
do Instrukcji planowania budżetu
na rok 2008

GMINA/POWIAT*

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY
NA 2008 ROK**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2007	Przewidywane wykonanie w roku 2007	Projekt planu na rok 2008	% 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

Nazwa

Załącznik nr 10

do Instrukcji planowania budżetu na rok
2008

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

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
FUNDUSZU CELOWEGO
NA ROK 2008**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2007	Przewidywane wykonanie w roku 2007	Projekt planu na rok 2008	% 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 2008

PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA ROK 2008

Nazwa projektu	Termin rozpoczęcia	Łączne nakłady finansowe z budżetu (razem 5+9)	Źródło finansowania	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2008	Nakłady w roku 2009	Nakłady w roku 2010	Środki niezbędne w następnych latach
	Termin 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								
Zadanie 4								
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 2008,
KTÓRYCH TERMIN PŁATNOŚCI WYKRACZA POZA ROK BUDŻETOWY**

L.p.	Treść umowy (czego dotyczy)	Termin obowiązywania		Szacunkowa wartość (koszt brutto w latach)		
		od	do	2008	2009	Lata następne
1	2	3	4	5	6	7
1
2
3
4
Razem						

KARTA ZADANIA INWESTYCYJNEGO 2008
(DLA POTRZEB PLANU BUDŻETU MIASTA NA ROK 2008 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 2006	p.w. 2007	2008	2009	2010	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 2007 i wcześniej)
8a) opis prac planowanych na 2008 rok
8b) korzyści z realizacji zadania / uzasadnienie społeczne

Handwritten signature or mark

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 2006	
2007	
2008	
2009	
2010	
lata następne	
razem	
12 Nr i nazwa uchwały RMT o wieloletnim finansowaniu	

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

(data, podpis)

Łoy

HARMONOGRAM PRAC NAD BUDŻETEM MIASTA NA ROK 2008

L.P.	Termin wykonania do	Wykonawca	Osoba odpowiedzialna	Nadzor
	1	3	4	5
1	24 sierpnia 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
2	14 września 2007	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Kierownicy jednostek org. UMT	Zastępcy Prezydenta Miasta
3	27 września 2007	Komisja Budżetu i Polityki Gospodarczej RMT	Przewodniczący Komisji	Sekretarz Miasta
4	26 września 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
5	14 października 2007	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Zastępcy Prezydenta Miasta	Skarbnik Miasta
6	17 października 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
7	19 października 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
8	24 października 2007	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Kierownicy jedn. org. UMT	Zastępcy Prezydenta Miasta
9	31 października 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
10	07 listopada 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
11	15 listopada 2007	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta

Prezydent Miasta Torunia

Michał Kozłowski