

**Zarządzenie nr 281**  
**Prezydenta Miasta Torunia**  
**z dnia 15.03.2006 r.**

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta Torunia na rok 2007 oraz wprowadzenia „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2007”.

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) 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

**Prezydent Miasta Torunia**  
**zarządza, 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 2007” – 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 ściągalności 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 współdziale 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 2007:

- 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 jednostki organizacyjne Urzędu Miasta i Gminy do przygotowania projektów planów wydatków na rok 2007 zgodnego z limitem, o którym mowa w pkt 1 oraz z zachowaniem zasady, iż poziom wydatków na wynagrodzenia i pochodne nie może przekroczyć 100% przewidywanego wykonania w roku 2006. 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 2007”.

§4. Wydatki na realizację inwestycji planuje się w budżecie miasta na rok 2007 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 należy przyjąć wskaźniki i stawki określone w założeniach do ustawy budżetowej na 2007 r. . tj. w szczególności:

- a) wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,9 %,
- b) wysokość stopy referencyjnej NBP – 4 %,
- c) średnioroczny kurs złotego w relacji do euro – 3,9 zł.

§6. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób i terminy ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu miasta Torunia na rok 2007”. Materiały zaakceptowane przez osoby nadzorujące prace poszczególnych jednostek organizacyjnych UMT 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.

Prezydent Miasta Torunia  
*Michał Zaleski*

11.08/2006.

DYREKTOR  
Wydziału ds. Kultury i Sportu

Magdalena Wójcik-Kucharska

Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem prawnym  
RADCA PRAWNY

Jolanta Zymian 14.08.2006.  
Tr-535

Skarbnik Miasta Torunia

*Jolanta Zymian*  
mgr Jolanta Zymian

**Limity środków na wydatki bieżące do projektu budżetu miasta Torunia na 2007 r.**

L.p.	dysponent środków	limit na 2007r.
1	Biuro Ekonomiki i Nadzoru Właścicielskiego	10 000
2	Biuro Informatyzacji	740 000
3	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków	2 400 000
4	Biuro Rady Miasta	680 000
5	Miejska Pracownia Urbanistyczna	1 300 000
6	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	25 100 000
	<i>utrzymanie MOPR</i>	<i>3 170 000</i>
	<i>pozostałe zadania</i>	<i>21 930 000</i>
7	Miejski Zarząd Dróg ogółem, w tym:	34 870 000
	<i>utrzymanie MZD</i>	<i>3 520 000</i>
	<i>remonty i utrzymanie dróg:</i>	<i>31 350 000</i>
8	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	170 000
9	Powiatowy Urząd Pracy	2 350 000
10	Straż Miejska	4 400 000
11	Wydział Edukacji i Sportu	192 500 000
12	Wydział Ewidencji i Rejestracji	1 930 000
13	Wydział Gospodarki Komunalnej	1 000 000
14	Wydział Gospodarki Nieruchomościami	500 000
15	Wydział Informacji, Promocji i Turystyki	1 800 000
16	Wydział Inwestycji Strategicznych i Obsługi Inwestorów	240 000
17	Wydział Kultury	11 180 000
18	Wydział Ochrony Ludności	460 000
19	Wydział Organizacyjny	23 280 000
20	Wydział Podatków i Windykacji	810 000
21	Wydział Rozwoju i Projektów Europejskich	1 200 000
22	Wydział Środowiska i Zieleni	2 770 000
23	Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	6 850 000
24	Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności	50 000
25	Miejski Zakład Komunikacji	3 500 000
26	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	300 000
27	Wydział Świadczeń Rodzinnych	13 100 000
28	Wydział Budżetu i Księgowości	18 310 000
29	limit na remonty, w tym:	7 700 000
	<i>placówek oświatowo- wychowawczych</i>	<i>7 000 000</i>
	<i>pozostałych: obiektów komunalnych, placówek opieki społecznej, kultury, administracji, itp.</i>	<i>700 000</i>
30	rezerwy: ogólna i celowe na inwestycje i projekty UE	6 500 000
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>366 000 000</b>

## INSTRUKCJA PLANOWANIA BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2007

§1. Projekt budżetu Miasta Torunia na rok 2007 sporządza Wydział Budżetu i Księgowości na podstawie materiałów składanych przez jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Torunia i nadzorowane przez nie jednostki gminne.

§2. Jednostki organizacyjne UMT 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 :

- a) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu miasta z uwzględnieniem planowanych bądź przewidywanych zmian , które mogą nastąpić do końca 2007 r.
- b) wysokości stawek podatkowych, taryf, marż i opłat, obowiązujących w roku 2006 - z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie w roku 2007 oraz nowych zamierzeń, które są przewidziane przez Prezydenta Miasta Torunia na rok 2007.
- c) 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.
- d) zatwierdzonym przez Prezydenta Miasta Torunia limicie etatów na 2007 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. Wydziały i jednostki gminne 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 02 września 2006 r.**- w szczególności określonej w następujących załącznikach:

1. **projekt dochodów budżetu miasta Torunia na rok 2007** wg zadań rzeczowych i paragrafów klasyfikacji budżetowej **- załącznik nr 1**

W projektach planów finansowo – rzeczowych należy ująć odrębnie każde źródło dochodów, które stanowić będzie odnośnik zadaniowy, przy jednoczesnym jego podziale na paragrafy. W projektach 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 2007** 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).

Należy zwrócić również uwagę na nowe paragrafy mające zastosowanie po raz pierwszy do opracowania projektu budżetu na rok 2007 (§§: 436 - 440, 469, 470, 474, 475, 498).

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 2007** - załączniki nr 3

W załącznikach 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 2007** - załącznik nr 4

Wydatki na zadania inwestycyjne należy zaplanować w układzie klasyfikacji budżetowej zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym oraz z uwzględnieniem przewidywanych zmian w poziomie ich finansowania w roku 2007 oraz w latach następnych. Przy wypełnianiu tabeli należy pamiętać o obowiązku uzupełnienia danych w kolumnach od 10 do 12.

### **5. projekt przychodów i wydatków na rok 2007 jednostek prowadzących działalność w formie gospodarki pozabudżetowej** - załącznik nr 5

W załącznikach 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 2007** - 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. 24lipca 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 Wydział UMT 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 2007.

**7. projekt planu finansowego zakładu budżetowego / gospodarstwa pomocniczego na rok 2007** - załącznik nr 7

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

**8. projekt planu finansowego rachunku dochodów własnych na rok 2007** - załącznik nr 8

W załącznikach należy podać plany finansowe rachunków dochodów własnych dla każdego rozdziału.

**9. projekt planu finansowego instytucji kultury na rok 2007** - załącznik nr 9

Formularz przeznaczony jest do wypełnienia przez instytucje kultury.

**10. projekt planu finansowego funduszu celowego na rok 2007** - 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 2007 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 2007, 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 zielenie itp.).

**13. Odrębnym materiałem do projektu budżetu** są objaśnienia, które należy przesłać wraz z załącznikami, a powinny zawierać:

- uzasadnienie każdej pozycji **dochodów**, gdzie należy omówić przewidywane wykonanie 2006 roku i założenia planu na rok 2007 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 2006 r.,
  - e) przepisów prawnych, na podstawie których dokonano kalkulacji,

- 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 2006.
  
- 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.

**14. 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**

**PROJEKT DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA  
NA ROK 2007 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Nazwa	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007	w tym:		3 : 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
<b>DOCHODY</b>					
Dział					
Rozdział					
<b>Zadanie 1</b>					
Nazwa :					
w tym:					
paragraf §					
§					
<b>Zadanie 2</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					
<b>Zadanie 3</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					
<b>Zadanie 4</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					

\*) niepotrzebne skreślić

**WYDATKI**

**PROJEKT WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA  
NA ROK 2007 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

N a z w a	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007	w tym:		3 : 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
<b>WYDATKI</b>					
Dział .....					
Rozdział .....					
<b>Zadanie 1</b>					
<b>Nazwa :</b> .....					
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:					
§ .....					
§ .....					
§ .....					
§ .....					
§ .....					
<b>Zadanie 2</b>					
<b>Nazwa :</b> .....					
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 PRZYCHODÓW/DOCHODÓW\* I WYDATKÓW /KOSZTÓW\* NA ROK 2007**  
**JEDNOSTEK PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ W FORMIE**  
**GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ**

Dział	Wyszczególnienie	stan funduszu obrotowego na 1.01.2007 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 31.12.2007r.	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

Dział .....  
 Rozdział .....  
 Nazwa .....

Załącznik nr 5  
 do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2007

**GMINA/POWIAT\***

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO  
 ZAKŁADU BUDŻETOWEGO / GOSPODARSTWA POMOCNICZEGO\*  
 NA ROK 2007**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2006	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007
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 6  
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2007

**GMINA/POWIAT\***

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH  
NA ROK 2007**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2006	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007
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 .....

Nazwa .....

Załącznik nr 7  
do Instrukcji planowania budżetu na rok  
2007

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

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO  
FUNDUSZU CELOWEGO  
NA ROK 2007

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2006	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007	% 6:4	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Stan funduszu na początek roku	x					
2.	Przychody	x					
	§§§§ ..... ..... ..... ..... ..... .....						
3.	Wydatki	x					
	- wydatki bieżące w tym: §§§§ ..... ..... - wydatki inwestycyjne w tym: §§§§ ..... ..... .....						
4.	Stan funduszu na koniec roku	x					

\*) niepotrzebne skreślić

**GMINA/POWIAT\***

**Projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2007**

Dział	Rozdział	Ozna- czenie**	N a z w a	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w roku 2006	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w roku 2007	Etaty kalkulatoryjne w roku	
						2006	2007
1	2	3	4	5	6	7	8

\* niepotrzebne skreślić

\*\* JB- Jednostka budżetowa

ZB- Zakład budżetowy

IK- Instytucja kultury



**Projekt\***  
**Plan\***

**GMINA/POWIAT\***

**Projekt planu jednostkowego dochodów i wydatków  
budżetowych na rok 2007**

Dział .....  
Rozdział .....

Województwo Kujawsko-Pomorskie  
Miasto Toruń

Nazwa jednostki: .....

zł

Poz.	Wyszczególnienie	§	Projekt budżetu na rok 2007
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>		
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>		

(\*) niepotrzebne skreślić

Zatwierdzenie planu jednostkowego

.....  
miejsowość i data

.....  
podpis

Dział .....

Załącznik nr 10  
do Instrukcji planowania budżetu  
na rok 2007

Rozdział.....

Nazwa .....

**GMINA/POWIAT\*****PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY  
NA 2007 ROK**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2006	Przewidywane wykonanie w roku 2006	Projekt planu na rok 2007	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7
I.	<b>Przychody ogółem</b>					
	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.	<b>Koszty działalności ogółem</b>					
	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.	<b>Wynik finansowy (poz.1 - poz.2)</b>					
IV.	<b>Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>					

\*) niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 11  
do Instrukcji planowania budżetu miasta na rok 2007

**PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA ROK 2007**

Nazwa projektu	Termin		Łączne nakłady finansowe z budżetu (razem 5+6)	Źródło finansowania	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2007	Nakłady w roku 2008	Nakłady w roku 2009	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									
Zadanie 4									
<b>Razem</b>			<b>ogółem</b>						
			nazwa źródła 1						
			nazwa źródła 2						
			nazwa źródła 3						

**WYKAZ UMÓW OBOWIĄZUJĄCYCH I PLANOWANYCH DO ZAWARCIA  
W ROKU 2007,  
KTÓRYCH TERMIN PŁATNOŚCI WYKRACZA POZA ROK BUDŻETOWY**

L.p.	Treść umowy (czego dotyczy)	Termin obowiązywania		Szacunkowa wartość (koszt brutto w latach)		
		od	do	2007	2008	Lata następne
1	2	3	4	5	6	7
1	.....	.....	.....	.....	.....	.....
2	.....	.....	.....	.....	.....	.....
3	.....	.....	.....	.....	.....	.....
4	.....	.....	.....	.....	.....	.....
<b>Razem</b>						