

**Zarządzenie Nr 301**  
**Prezydenta Miasta Torunia**  
**z dnia 21 lipca 2004r.**

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta Torunia na rok 2005 oraz wprowadzenia „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2005”.

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) oraz uchwały nr 178 Rady Miejskiej Torunia z dnia 29 czerwca 1995r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

**Prezydenta 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. z 2003r. Nr 203, poz.1966), ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003r. Nr 15, poz.148 z późn. zm.) oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Torunia na rok 2005” – stanowiącej załącznik 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 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 obligacyjnych, których realizacja wynika z przepisów obowiązującego prawa oraz zadań kontynuowanych – znajdujących się w fazie realizacji,
  - c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
  - d) realizacja zadań przy współudziale 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 2005:

- 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 Wydziały UMT i gminne jednostki organizacyjne do przygotowania projektów planów wydatków na rok 2005 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 2004. Projekty na kwoty przekraczające wskazane limity nie będą akceptowane;
- 3) zwiększenie limitu środków na wydatki może nastąpić wyłącznie na wniosek kierownika jednostki organizacyjnej urzędu 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 2005”.

§4. Wydatki na realizację inwestycji planuje się w budżecie miasta na rok 2005 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 2005 r., tj. w szczególności:

- a) wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8 %,
- b) wysokość stopy referencyjnej NBP – 6,2 %,
- c) średnioroczny kurs złotego w relacji do euro – 4,58 zł.

§6. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób i terminy ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu miasta Torunia na rok 2005”. 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. 120 ustawy o finansach publicznych opracowana przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami stanowi odrębny materiał towarzyszący projektowi uchwały budżetowej.

§8. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Skarbnik Miasta Torunia

mgr *Bolesław Tymolewski*

Nie wnoszę zastrzeżeń  
pod względem prawnym  
RAJCA PRAWNY  
mgr *Beata Romanowska*  
T/W/168

Prezydent Miasta Torunia

*Michał Zaleski*

**Limity środków na wydatki bieżące do projektu budżetu miasta Torunia na 2005 r.**

L.p.	dysponent środków	limit na 2005 r.
1	Biuro Miejskiego Konserwatora Zabytków	1 500 000
2	Biuro Rady Miasta	700 000
3	Biuro Strategii i Ekonomiki	12 000
4	Miejska Pracownia Urbanistyczna	1 220 000
5	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, w tym:	21 670 000
	<i>utrzymanie MOPR</i>	2 840 000
	<i>pozostałe zadania</i>	18 830 000
6	Miejski Zarząd Dróg ogółem, w tym:	25 800 000
	<i>utrzymanie MZD</i>	1 700 000
	<i>remonty i utrzymanie dróg:</i>	24 100 000
7	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	180 000
8	Powiatowy Urząd Pracy	2 080 000
9	Straż Miejska	4 275 000
10	Wydział Edukacji i Sportu	200 600 000
11	Wydział Ewidencji i Rejestracji	2 440 000
12	Wydział Gospodarczy	4 020 000
13	Wydział Gospodarki Komunalnej	795 000
14	Wydział Gospodarki Nieruchomościami	400 000
15	Wydział Kultury i Rekreacji	9 915 000
16	Wydział Ochrony Ludności	260 000
17	Wydział Organizacyjny	19 960 000
18	Wydział Podatków i Windykacji	150 000
19	Wydział Promocji i Informacji	1 450 000
20	Wydział Rozwoju i Integracji Europejskiej	580 000
21	Wydział Środowiska i Zieleni	3 005 000
22	Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	6 620 000
23	WZiPS Miejski Zespół ds. Orzek. o Niepełnosprawności	46 000
24	Wydział Inwestycji i Remontów	4 400 000
25	Miejski Zakład Komunikacji	2 500 000
26	Wydział Świadczeń Rodzinnych	15 000 000
27	Wydział Budżetu i Księgowości	17 422 000
28	rezerwa na prace studialne, fundusze	3 000 000
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>350 000 000</b>



## INSTRUKCJA PLANOWANIA BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2005

§1. Projekt budżetu Miasta Torunia na rok 2005 sporządza Wydział Budżetu i Księgowości na podstawie materiałów składanych przez Wydziały Urzędu Miasta i podległe im gminne jednostki organizacyjne.

§2. Jednostki organizacyjne UMT opracowują plany finansowo-rzeczowe w układzie klasyfikacji ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 marca 2003 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów (Dz.U.z 2003 r. Nr 68 poz.634, Nr 137 poz.1307, Nr 229, poz. 2284 oraz z 2004r. Nr 33, poz.290, Nr 58, poz. 556).

§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 2005 r.,
- 2) wysokości stawek podatkowych, taryf, marż i opłat, obowiązujących w roku 2004 - z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie w roku 2005 oraz nowych zamierzeń, które są przewidziane przez Prezydenta Miasta Torunia na rok 2005,
- 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. Zadania realizowane ze środków budżetu państwa ujmowane będą w budżecie miasta po otrzymaniu informacji o wysokości wielkości dotacji i subwencji od wojewody kujawsko-pomorskiego i Ministra Finansów .

§5. Wydziały i jednostki gminne zobowiązane są do opracowania i przedłożenia w Wydziale Budżetu i Księgowości projektów planów finansowo-rzeczowych opracowanych do zadań realizowanych ze środków budżetu miasta (zaakceptowanych przez osoby nadzorujące pracę tychże jednostek) w terminie do dn. **03 września 2004 r.**- w szczególowości określonej w następujących załącznikach:

- 1) **projekt dochodów budżetu miasta Torunia** na rok 2005 wg zadań rzeczowych i paragrafów klasyfikacji budżetowej **załącznik nr 1**  
W projektach planów finansowo – rzeczowych należy ująć odrębnie każdy pozyskany tytuł, który 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 2005 wg zadań rzeczowych i paragrafów klasyfikacji budżetowej **załącznik nr 2**  
Przez zadanie rzeczowe należy rozumieć zadanie wykonywane przez jednostki organizacyjne finansowane z budżetu miasta. Celem jest osiągnięcie określonego jakościowego i ilościowego rezultatu służącego mieszkańcom. W danym rozdziale klasyfikacji budżetowej należy określić syntetycznie (hasłowo) rodzaj zadań rzeczowych składających się na realizację pozycji wydatków budżetowych. 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 :
  - a) wynagrodzenia : od 4010 do 4100,
  - b) pochodne od wynagrodzeń: 4110, 4120,
  - c) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych : 4440,

- d) dotacje : od 2420 do 2450, od 2510 do 2580, od 2610 do 2630, 2710, 2720,  
od 2810 do 2830,
- e) wydatki majątkowe: 6010, 6020, 6050 do 6140, 6210 do 6230, 6260 do 6270 ,
- f) pozostałe wydatki: paragrafy pozostałych wydatków bieżących;

- 3) **projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2005** - **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 2005** - **załącznik nr 4**  
Należy podać dla poszczególnych działów i rozdziałów imiennie-inwestycje w układzie podanym w kolumnie 2, tj.:
  - a) I - zadania inwestycyjne kontynuowane,
  - b) II - zadania inwestycyjne nowo rozpoczynane,
  - c) III - zakupy inwestycyjne;
- 5) **projekt przychodów i wydatków na rok 2005** jednostek prowadzących działalność w formie gospodarki pozabudżetowej - **załącznik nr 5**  
W załączniku należy podać odrębnie zbiorczy plan finansowy każdego rozdziału zakładu budżetowego, środka specjalnego czy gospodarstwa pomocniczego;
- 6) **projekt planu jednostkowego dochodów i wydatków budżetowych na rok 2005** - **załącznik nr 6**  
Wypełnienie tego formularza spełni wymóg art.125 ust.2 i art.126 ust.2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2003r. Nr 15, poz.148 ),§ 4 ust.1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 listopada 2000 r. w sprawie szczegółowych zasad, trybu i terminów opracowywania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz przekazywania jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowych na realizację tych zadań (Dz.U. Nr 100 poz.1077) oraz § 2 ust.2, § 3 i § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz.U. Nr 122 poz.1333). Opracowania te sporządzić należy w szczególowości: dział, rozdział i paragraf.  
Na podstawie materiałów jednostkowych Wydziały 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 2005.
- 7) **projekt planu finansowego zakładu budżetowego na rok 2005** - **załącznik nr 7**  
W załączniku należy wykazać poszczególne pozycje przychodów i rozchodów zakładu budżetowego;
- 8) **projekt planu finansowego środka specjalnego na rok 2005** - **załącznik nr 8**  
W załączniku należy podać plany finansowe środków specjalnych dla każdego rozdziału;
- 9) **projekt planu finansowego instytucji kultury na rok 2005** - **załącznik nr 9**  
Formularz przeznaczony jest do wypełnienia przez instytucje kultury;
- 10) **projekt planu finansowego funduszu celowego na rok 2005** - **załącznik nr 10**  
Formularz przeznaczony jest dla:
  - a) Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
  - b) Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

§6. odrębnym materiałem do projektu budżetu są objaśnienia, które należy przesłać wraz z załącznikami, a powinny zawierać:

- 1) uzasadnienie każdej pozycji **dochodów**, gdzie należy omówić przewidywane wykonanie 2004 roku i założenia planu na rok 2005 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 miasta w 2004 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 2004.

§7. Informacja o stanie mienia komunalnego określona w art.120 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych i § 4 uchwały nr 178/95 Rady Miejskiej Torunia z dnia 29 czerwca 1995 r. opracowana przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami stanowi odrębny materiał towarzyszący projektowi uchwały budżetowej.



Skarbnik Miasta Torunia  
  
mgr Robert Tymołeński

# DOCHODY

Załącznik nr 1 do Instrukcji  
planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
Prezydenta Miasta Torunia  
z dnia 21.07.2004r.

## PROJEKT DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA NA ROK 2005 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2004 r.	Projekt planu w 2005 r.	w tym		3 : 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
<b>DOCHODY</b>					
Dział					
Rozdział					
<b>Zadanie 1</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					
<b>Zadanie 2</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					
<b>Zadanie 3</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					
<b>Zadanie 4</b>					
Nazwa :					
w tym:					
§					

\*) niepotrzebne skreślić

z dnia 21.07.2004r

**WYDATKI**

**PROJEKT WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA TORUNIA  
 NA ROK 2005 WG ZADAŃ RZECZOWYCH I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2004 r.	Projekt planu na 2005 r.	w tym:		3 : 2
			gmina	powiat	
1	2	3	4	5	6
<b>WYDATKI</b>					
Dział .....					
Rozdział .....					
<b>Zadanie 1</b>					
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:					
§ .....					
§ .....					
§ .....					
§ .....					
<b>Zadanie 2</b>					
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



Załącznik nr 3 do Instrukcji  
 planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
 stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
 Prezydenta Miasta Torunia  
 z dnia 21.07.2004r.

**GMINA/POWIAT\*** Projekt przeciętnego wynagrodzenia osobowego na rok 2005

Dział	Rozdział	Ozna- czenie **	N a z w a	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w 2004 r.	Przeciętne wynagrodzenie osobowe w 2005r.	Etaty kalkulacyjne w roku	
						2004	2005
1	2	3	4	5	6	7	8

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



Załącznik nr 5 do Instrukcji  
planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
Prezydenta Miasta Torunia  
z dnia 21.07.2004r.

**GMINA/POWIAT\***

**PROJEKT PRZYCHODÓW I WYDATKÓW NA ROK 2005  
JEDNOSTEK PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ W FORMIE  
GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ**

Dział	Wyszczególnienie	Stan funduszu obrotowego na 1.01.2005 r.	Przychody ogółem	w tym: dotacja z budżetu	Suma bilansowa 3 + 4	Wydatki ogółem	w tym: wpłaty do budżetu	Stan funduszu obrotowego na 31.12.2005r.	Suma bilansowa 7 + 9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	ZAKŁADY BUDŻETOWE								
II	ŚRODKI SPECJALNE								
III	GOSPODARSTWA POMOCNICZE								
IV	FUNDUSZE CELOWE								
	OGÓLEM I+II+III+IV								

\*) niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 6 do Instrukcji  
 planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
 stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
 Prezydenta Miasta Torunia  
 z dnia 21.07.2004r.

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

**GMINA/POWIAT\***

**Projekt planu jednostkowego dochodów i wydatków  
 budżetowych na rok 2005**

Dział .....  
 Rozdział .....

Województwo Kujawsko-Pomorskie  
 Miasto Toruń

Nazwa jednostki: .....

zł

Poz.	Wyszczególnienie	§	Projekt budżetu na rok 2005
1	2	3	4
1.	<b>Dochody ogółem</b>		
2.	<b>Wydatki ogółem</b>		

(\*) niepotrzebne skreślić

Zatwierdzenie planu jednostkowego

.....  
 miejscowość i data

.....  
 podpis



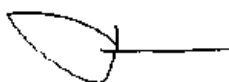
Załącznik nr 7 do Instrukcji  
 planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
 stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
 Prezydenta Miasta Torunia  
 z dnia 21.07.2004r.

Dział .....  
 Rozdział .....  
 Nazwa .....  
**GMINA/POWIAT\***

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO  
 ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
 NA ROK 2005**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2004	Przewidywane wykonanie 2004 r.	Projekt planu na 2005 rok
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2.	Przychody	x			
	w tym:				
	§	§			
	.....	.....			
	.....	.....			
3.	Wydatki	x			
	w tym:				
	§				
	.....	.....			
	- pozostałe wydatki				
	w tym:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
4.	Podatek dochodowy	x			
5.	Stan środków obrotowych na koniec roku	x			

\*) niepotrzebne skreślić



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

**GINA/POWIAT\***

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO ŚRODKA SPECJALNEGO  
 NA ROK 2005**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na rok 2004	Przewidywane wykonanie 2004 r.	Projekt planu na 2005 rok
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków obrotowych na początek roku ogółem	x			
2.	Przychody	x			
	w tym:				
	§				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
	- pozostałe przychody	x			
3.	Wydatki	x			
	w tym:				
	§				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
	- pozostałe wydatki				
	w tym:				
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
	.....	.....			
4.	Podatek dochodowy	x			
5.	Stan środków obrotowych na koniec roku	x			

\*) niepotrzebne skreślić



Załącznik nr 9 do Instrukcji  
 planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
 stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
 Prezydenta Miasta Torunia  
 z dnia 21.07.2004r.

Dział .....

Rozdział.....

Nazwa .....

**GMINA/POWIAT\***

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY  
 NA 2005 ROK**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2004r.	Przewidywane wykonanie 2004r.	Projekt planu na 2005 r.	o/o	
					5 : 3 6	5 : 4 7
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>					
	w tym :					
	- dotacja z budżetu					
	- przychody ze sprzedaży usług własnych					
<b>2.</b>	<b>Koszty działalności ogółem</b>					
	- wynagrodzenia					
	w tym:					
	- osobowe					
	- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy					
	- materiały i usługi					
	- amortyzacja					
<b>3.</b>	<b>Wynik finansowy (poz.1 - poz.2)</b>					
<b>4.</b>	<b>Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>					

\*) niepotrzebne skreślić

Załącznik nr 10 do Instrukcji  
 planowania budżetu Miasta Torunia na rok 2005  
 stanowiącej zał. nr 2 do zarządzenia nr 301  
 Prezydenta Miasta Torunia  
 z dnia 21.07.2004r.

Dział .....

Nazwa .....

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

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO  
 FUNDUSZU CELOWEGO  
 NA ROK 2005**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2004r.	Przewidywane wykonanie 2004r.	Projekt planu na 2005 r.	o/o 6 : 4	o/o 6 : 5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Stan funduszu na początek roku	x					
2.	Przychody	x					
	- dotacje z budżetu państwa						
	- dotacje z innych funduszy						
	- przychody własne w tym:						
	.....						
	.....						
3.	Wydatki	x					
	- wydatki bieżące w tym:						
	.....						
	.....						
	- wydatki inwestycyjne w tym:						
	- wydatki własne						
	- dotacje inwestycyjne						
	.....						
	.....						
4.	Stan funduszu na koniec roku	x					

\*) niepotrzebne skreślić



HA. JNOGRAM PRAC NAD BUDŻETEM MIASTA NA RC '005

Lp.	Termin wykonania do	Wykonawca	Osoba odpowiedzialna	Nadzór
	1	3	4	5
1	21 lipca 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
2	03 września 2004	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Dyrektorzy Wydziałów	Zastępcy Prezydenta Miasta
3	16 września 2004	Komisja Budżetu i Polityki Gospodarczej RMT	Przewodniczący Komisji	Sekretarz Miasta
4	22 września 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
5	08 października 2004	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Zastępcy Prezydenta Miasta	Skarbnik Miasta
6	13 października 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
7	14 października 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
8	20 października 2004	Jednostki organizacyjne UMT i podległe im jednostki gminne	Dyrektorzy Wydziałów	Zastępcy Prezydenta Miasta
9	3 listopada 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
10	10 listopada 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
11	15 listopada 2004	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta

Lp.	Termin wykonania do	Wykonaw	Osoba odpowiedzialna	Nadzór
	1	3	4	5
12	18 listopada 2004	Biuro Rady Miasta	Dyrektor Biura RMT	
13	22 listopada 2004	Jednostki organizacyjne UMT	Dyrektorzy Wydziałów	
14	25 listopada 2004	Rada Miasta Torunia	Przewodniczący Rady Miasta	
15	14 grudnia 2004	Komisja Budżetu i Polityki Gospodarczej RMT	Przewodniczący Komisji	
16	14 grudnia 2004	Komisja Budżetu i Polityki Gospodarczej RMT	Przewodniczący Komisji	
17	16 grudnia 2004	Rada Miasta Torunia	Przewodniczący Rady Miasta	
18	22 grudnia 2004	Jednostki budżetowe	Kierownicy jednostek	Dyrektorzy Wydziałów
19	21 dni od uchwalenia budżetu	Wydział Budżetu i Księgowości	Dyrektor Wydziału	Skarbnik Miasta
20	21 dni od uchwalenia budżetu	Jednostki organizacyjne UMT	Dyrektorzy Wydziałów Kierownicy jednostek	
21	14 dni od zatwierdzenia układu wykonawczego	Jednostki organizacyjne UMT	Dyrektorzy Wydziałów Kierownicy jednostek	
22	10 dni od otrzymania informacji o kwotach przychodów i wydatków oraz dotacji i wpiąt do budżetu	Jednostki organizacyjne UMT Zakłady budżetowe	Dyrektorzy zakładów budżetowych	Dyrektorzy nadzorujących Wydziałów