

ZARZĄDZENIE Nr 201/2008

PREZYDENTA MIASTA TOMASZOWA MAZOWIECKIEGO

z dnia 11 września 2008r.

w sprawie projektu budżetu Miasta na 2009 rok.

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jednolity 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 § 3 ust. 1 Uchwały Rady Miejskiej Nr 449/2000 z dnia 6 września 2000r. w sprawie procedury opracowywania i uchwalania oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Miasta, Prezydent Miasta Tomaszowa Mazowieckiego zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zobowiązuje kierowników podległych jednostek budżetowych i zakładów budżetowych do przedłożenia projektów planów finansowych na 2009 rok do merytorycznie właściwych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta w terminie do 30.09.2008r.

2. Zobowiązuję kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta do przygotowania materiałów planistycznych na 2009 rok w zakresie dochodów i wydatków, z podziałem na zadania bieżące, majątkowe, dotacje, zadania z zakresu administracji rządowej i zadania wynikające z porozumień .

Powyższe materiały winny obejmować:

- 1) własne propozycje w zakresie realizowanych zadań,
- 2) zaopiniowane propozycje podległych jednostek i nadzorowanych podmiotów,
- 3) propozycje realizacji zadań publicznych określonych w ustawie z dnia 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami),
- 4) zaopiniowane propozycje podmiotów niepublicznych o udzielenie dotacji na 2009 rok w trybie Uchwały Rady Miejskiej Nr XXII/220/04 z dnia 31.03.2004r. w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Miasta, sposobu jej realizacji oraz kontroli wykonywania zleconego zadania.

3. Materiały planistyczne określone w ust. 2 należy złożyć do Skarbnika Miasta w terminie do 06.10.2008r. z zastrzeżeniem § 2 ust. 2 i § 8 ust. 3, celem opracowania projektu budżetu a 2009 rok.

4. Materiały, o których mowa w § 1 ust. 1-2, powinny zawierać następujące informacje:

- 1) przewidywane wykonanie zadań ujętych w planie finansowym na 2008 rok,
- 2) zadania planowane na 2009 rok,
- 3) przewidywane średnie zatrudnienie w 2008 rok i planowane zatrudnienie na 2009 rok,

4) inne informacje specyficzne dla danego zadania lub jednostki.

5. Materiały planistyczne powinny być sporządzone w szczególności dział, rozdział i paragraf zgodnie z 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. Nr 107, poz. 726 z późniejszymi zmianami).

§ 2. 1. Kierownicy podległych jednostek budżetowych poza projektami planów finansowych jednostek budżetowych opracowują:

- 1) projekty planów finansowych dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych,
- 2) potrzeby własne w zakresie robót remontowych i inwestycyjnych, określając szczegółowo zakres rzeczowy wraz z uzasadnieniem konieczności ich wykonania, i przekazują je zgodnie z § 1 ust. 1.

2. Wydziały merytoryczne opiniują potrzeby podległych jednostek w zakresie remontów i inwestycji. Przekazują je do Wydziału Inwestycji Urzędu Miasta w terminie 03.10.2008r.

§ 3. 1. W materiałach planistycznych należy przyjąć:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie miesiąca września 2008 roku,
- 2) wydatki rzeczowe niezbędne do realizacji podstawowych zadań jednostki na poziomie cen obowiązujących w 2008 roku,
- 3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na podstawie wskaźników obowiązujących w 2008 roku.

2. Dla potrzeb kalkulacji wydatków osobowych dla pracowników pedagogicznych szkół i przedszkoli należy przyjąć wysokość dodatków określonych Uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/178/08 z 30 stycznia 2008r. w sprawie uchwalenia regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolach prowadzonych przez Gminę Miasto Tomaszów Mazowiecki na rok 2008 (Dz.Urz. Woj. Łódz. Nr 89, poz. 875) na poziomie obowiązującym w miesiącu wrześniu 2008r.

3. Plany finansowe jednostek podległych powinny zawierać tabele kalkulacyjne z podziałem na grupy zawodowe i składowe wynagrodzeń.

4. W jednostkach oświatowych należy wyodrębnić wynagrodzenia i pochodne z podziałem na pracowników pedagogicznych i administracyjno-obsługowych.

§ 4. W planach finansowych wysokość wynagrodzeń z tabel kalkulacyjnych, wyliczonych wg zasad określonych w § 3 ust. 1 pkt. 1 i ust. 2, należy pomniejszyć o wskaźnik korygujący wynoszący 2%, a składki na ubezpieczenia społeczne o wskaźnik 3%.

§ 5. Wydatki, których ostatecznej wielkości nie można określić oraz potrzeby w zakresie odpraw emerytalnych, zasiłków na zagospodarowanie, nagród Prezydenta z okazji Dnia Edukacji Narodowej dla pracowników pedagogicznych, wyposażenia i pomocy dydaktycznych, itp., jednostki mogą zgłosić do rezerwy celowej.

§ 6. Materiały planistyczne składają:

- 1) komórki organizacyjne Urzędu Miasta na formularzach stanowiących załączniki nr 1 i nr 2 do zarządzenia,

- 2) szkoły i gimnazja na formularzach wygenerowanych w programie VULCAN,
- 3) pozostałe jednostki budżetowe na drukach BT-1,
- 4) zakłady budżetowe na formularzu stanowiącym załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 5) jednostki budżetowe w zakresie rachunku dochodów własnych na drukach BT-4.

§ 7. 1. Wydział Rozwoju, Strategii i Promocji Miasta poza materiałami określonymi w § 1 ust. 2 składa w terminie do 30.09.2008r. do Wydziału Inwestycji:

- 1) plan zadań wynikających z wieloletniego programu inwestycyjnego do realizacji w 2009 roku i w latach następnych,
- 2) plan zadań nieobjętych wieloletnim programem inwestycyjnym, które mogą być w 2009 roku finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

2. Plan zadań, o których mowa w ust. 1 należy opracować wg zasad określonych w § 8 ust. 2.

§ 8. 1. Komórki organizacyjne Urzędu Miasta przedkładają materiały planistyczne dotyczące zadań inwestycyjnych do Wydziału Inwestycji Urzędu Miasta w terminie określonym w § 1 ust. 1 z podziałem na zadania realizowane w cyklu jednorocznym i wieloletnim.

2. Powyższe materiały powinny zawierać co najmniej:

- 1) nazwę zadania inwestycyjnego,
- 2) źródła finansowania (pożyczka, kredyt, dotacje z budżetu Unii Europejskiej, środki własne lub inne propozycje),
- 3) podmiot, będący przyszłym użytkownikiem dla celów koordynacji zadania,
- 4) ogólny koszt inwestycji (dotychczasowy i do poniesienia w 2009 roku oraz w latach następnych),
- 5) daty rozpoczęcia i zakończenia inwestycji.

3. Wydział Inwestycji Urzędu Miasta opracowuje zbiorcze plany robót remontowych oraz zadań inwestycyjnych do wykonania w 2009 roku i w latach następnych, na podstawie złożonych:

- 1) wniosków przez komórki organizacyjne Urzędu Miasta, o których mowa w ust. 1,
- 2) planów zadań wskazanych przez Wydział Rozwoju i Strategii Miasta, o których mowa w § 7,
- 3) potrzeb przez podległe jednostki, o których mowa w § 2, oraz p osiadanej o pracowanej d okumentacji t echnicznej i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do 10.10.2008r.

§ 9. Naczelnik Wydziału Inżyniera Miasta opracuje projekt planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w terminie do 30.09.2008r. na drukach BT-4.

§ 10. Instytucje kultury składają w terminie do 30.09.2008r. do Wydziału Kultury, Sportu i Rekreacji projekty planów działalności na 2009 rok na formularzach stanowiących załącznik nr 4 do zarządzenie, zawierające:

- 1) plan przychodów uwzględniający dochody własne i zapotrzebowanie na dotacje w 2009 roku wraz z kalkulacją i uzasadnieniem,

- 2) plan kosztów niezbędnych do realizacji proponowanych zadań, przyjmując poziom wynagrodzeń i cen z miesiąca września 2008 roku wraz z podaniem przewidywanego średniego zatrudnienia w 2008 roku i planowanego na 2009 rok.
- 3) plan usług, jakie zamierza realizować instytucja kultury na rzecz Miasta w 2009 roku.

§ 11. Zarządy komunalnych osób prawnych przedkładają w terminie do 30.09.2008r. do Wydziału Inwestycji Urzędu Miasta propozycje planowanych zadań inwestycyjnych przewidywanych do wykonania w 2009 roku i co najmniej w dwóch kolejnych latach.

§ 12. Nadzór nad planowaniem budżetu Miasta na 2009 rok sprawuje Skarbnik Miasta.

§ 13. Zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu Skarbnik Miasta przekazuje Prezydentowi Miasta do dnia 24.10.2008r.

§ 14. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA
Rafał Zajączkowski
Rafał Zajączkowski

Projekt przygotował:

SKARBNIK MIASTA

Barbara Koścista
mgr Barbara Koścista

Zaopiniował
pod względem prawnym:

Referent ds. prawnych
Monika Michalska
mgr Monika Michalska

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 201/2008
Prezydenta Miasta Tomaszowa Maz.
z dnia 11.09.2008r.

PROJEKT BUDŻETU NA 2008r.

PROJEKT PLANU DOCHODÓW

I. Zestawienie tabelaryczne

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu w 2008r	Plan na 2009r.	Wskaźnik

II. Część opisowa

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 201/2008
Prezydenta Miasta Tomaszowa Maz.
z dnia 11.09.2008r.

PROJEKT BUDŻETU NA 2008r.

PROJEKT PLANU WYDATKÓW

I. Zestawienie tabelaryczne

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu w 2008r	Plan na 2009r.	Wskaźnik

II. Część opisowa

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 201/2008
Prezydenta Miasta Tomaszowa Maz.
z dnia 11.09.2008r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2008

Zakład budżetowy

Dział/rozdział

LPp./§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu w 2008r.	Plan na 2009r.	Wskaźnik
I.	Stan środ. obrot. na począt. roku			
1.	Zapasy materiałów i inne			
2.	Środki pieniężne			
3.	Należności			
4.	Zobowiązania			
II.	Przychody ogółem			
§ 0830	Wpływy z usług			
§ 0920	Pozostałe odsetki			
...				
III.	Razem(I+II) suma bilansowa			
IV.	Koszty ogółem			
§ 3020	Nagrody i wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń			
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
...				
§ 6070	Środki na inwest. zakł. budżetowych			
...				
V.	Stan środ. obrot. na koniec roku (III-IV)			
VI.	Razem (IV+V) suma bilansowa			

§	Uzasadnienie przychodów i kosztów - kalkulacje
I.	Przychody

II.	Koszty

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 201/2008
Prezydenta Miasta Tomaszowa Maz.
z dnia 11.09.2008r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2008
samorządowej instytucji kultury
Dział/rozdział

LPp./§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu w 2008r.	Plan na 2009r.	Wskaźnik
1.	Zapasy materiałów i inne			
2.	Środki pieniężne			
3.	Należności			
4.	Zobowiązania			
II.	Przychody ogółem			
	Dochody własne			
	Dotacje podmiotowe			
	Dotacje celowe			
III.	Razem(I+II) suma bilansowa			
IV.	Koszty ogółem			
	Wynagrodzenia i pochodne			
	Rzeczowe i pozostałe			
	Inwesycyjne			
V.	Stan środ. obrot. na koniec roku (III-IV)			
VI.	Razem (IV+V) suma bilansowa			

Uzasadnienie przychodów i kosztów - kalkulacje	
I.	Przychody
1.	Przychody własne
2.	Zapotrzebowanie na dotację wraz z kalkulacją

II.	Koszty