

ZARZĄDZENIE NR 97/FK/07
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY
z dnia 23 lipca 2007r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2008 rok.

Na podstawie §43 pkt 1 i 5 Statutu Miasta Chełmży (Dz. Urz. woj. kujawsko - pomorskiego z 2003r. Nr 52 poz.891) oraz uchwały Nr XXXII/257/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 12 września 2006 roku w sprawie określenia procedury uchwalania budżetu Miasta Chełmża oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządza się, co następuje:

§1. Projekt budżetu na 2008 rok opracowany zostanie z uwzględnieniem następujących zasad:

1. Podstawą konstrukcji projektu budżetu na 2008 rok będzie analiza sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach.
2. Podstawową zasadą budżetową przy opracowywaniu i uchwalaniu budżetu będzie zasada równowagi budżetowej, rozumiana jako zrównanie wydatków z dochodami powiększonymi o niezbędne przychody.
3. Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej – należy dokonywać biorąc przede wszystkim pod uwagę:
 - 1) kontynuowanie zadań wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2007r. i lat wcześniejszych;
 - 2) możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych – w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej;
 - 3) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju miasta;
 - 4) zadania, które zapewniają niezbędne usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców.
4. Kalkulacje kwot wydatków bieżących o charakterze rzeczowym należy oprzeć głównie na wskaźnikach zawartych w założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2008.
5. Zadania i kwoty wprowadzane do budżetu po stronie wydatkowej powinny posiadać kalkulacje kosztów oraz określenie zakresu i efektu rzeczowego, jaki przewiduje się do osiągnięcia po ich realizacji.
6. Deficyt budżetowy nie powinien przekroczyć 15% zaplanowanych dochodów budżetowych.

§2. W zakresie opracowania projektu budżetu na 2008 rok obowiązują zasady i materiały planistyczne zgodnie z uchwałą Nr XXXII/257/06 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 12 września 2006 roku z uwzględnieniem następujących zasad i założeń:

I. Główne założenia w zakresie kreowania dochodów.

1. Podstawą planowania dochodów na 2008 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2007 oraz analiza skutków:
 - 1) obowiązywania w latach 2004-2007 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, szczególnie w zakresie dochodów Gminy z tytułu udziału w PIT;
 - 2) prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych płatników Gminy;
 - 3) planowanych zmian w uchwałach podatkowych;
 - 4) aplikowania ośrodki z funduszy europejskich na realizację inwestycji.
2. Podwyższenie stawek podatku od nieruchomości, podwyższenie stawek podatków lokalnych w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.
3. Windykacja wierzytelności gminnych.
4. Podejmowanie działań w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych (jeżeli nie zostaną zlikwidowane) oraz funduszy pomocowych (w tym strukturalnych Unii Europejskiej).

II. Zasady planowania wydatków.

1. Zabezpieczyć w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych.
2. Przy wyborze zadań inwestycyjnych kierować się Wieloletnim Programem Inwestycyjnym, biorąc w szczególności pod uwagę:
 - 1) możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;
 - 2) stan przygotowania inwestycji do realizacji.
3. Sukcesywnie podejmować działania w zakresie przygotowania niezbędnej dokumentacji dla zadań na realizację których będą składane wnioski aplikacyjne o środki pomocowe pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

4. Zaplanować rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości nieprzekraczającej 1% całości wydatków.
5. Z ogólnej puli środków na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wydzielić rezerwę celową oświatową – na nieprzewidziane wydatki oświatowe.
6. Oprócz rezerwy celowej oświatowej, w miarę potrzeb utworzyć inne rezerwy celowe.
7. Planowane dochody z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczyć w całości na zadania Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na terenie miasta Chełmży.
8. Zapewnienia środków na podwyżkę wynagrodzeń w wysokości 3%.
9. Zapewnienia środków na spłatę zobowiązań wynikających z umów kredytowych i pożyczkowych.
10. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone Gminie ustawami zaplanować wg kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów budżetu państwa.
11. Dotacje na zadania Gminy realizowane przez organizacje pozarządowe ustalać zgodnie z zasadami zawartymi w:
 - 1) ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2003r., Nr 96, poz.873, z późn.zm);
 - 2) ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64, poz.593 z późn.zm);
 - 3) uchwale (bądź projekcie uchwały) Rada Miasta Chełmży w/s programu współpracy z organizacjami pozarządowymi.

§3. Wzrost dochodów i wydatków określonych w §1 uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2008 rok.

§4. Jednostki podległe Miastu do danych liczbowych zawartych na drukach planistycznych załączają objaśnienia określające źródła dochodów i przychodów, sposób ich szacowania oraz kalkulację ich szacowania oraz kalkulację i uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków.

§5. Szczegółowość informacji o stanie mienia komunalnego określają: załącznik nr 1, załącznik 1a, załącznik 1b i załącznik 1c, do których należy dołączyć część opisową. Termin złożenia materiałów określa się na 25 października br.

§6. Integralną część zarządzenia stanowią załączniki od 1 do 12 niniejszego zarządzenia.

§7. Określa się termin do złożenia stosownych materiałów wraz z załącznikami w nieprzekraczającym terminie do:

- 1) 15 września podległe jednostki organizacyjne i inne podmioty,
- 2) 25 września do wydziałów Urzędu Miejskiego.

§8. Wykonanie zarządzenia zleca się Skarbnikowi Miasta Chełmży.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.