

U C H W A Ł A NR V/35/94
RADY MIEJSKIEJ W CHEŁMŻY
Z DNIA 22 PAZDZIERNIKA 1994 ROKU

w sprawie : procedury uchwalenia budżetu Miasta Chełmża oraz rodzaju
i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących
projektowi budżetu

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku
o samorządzie terytorialnym (Dz.U.Nr 16 poz.95 ,Nr32 poz.191 , Nr 34
poz. 199 , Nr 43 poz. 253, Nr 89 poz.518 z 1991r. ,Nr 4 poz.18 ,
Nr 110 poz. 473 z 1992 roku, Nr 85 poz.428 i Nr 100 poz.499 oraz z 1993 r.
Nr 17 poz.78) Rada Miejska

u c h w a ł a

§ 1

Zarząd gminy, przystępując do opracowania projektu budżetu na następny
rok budżetowy, podejmuje w terminie do 30 czerwca uchwałę określającą
podstawowe parametry przyjęte do prac nad budżetem (procentowe wskaźniki
wzrostu dochodów, wydatków, wydatków na poszczególne działy, wydatków
na inwestycje, wynagrodzenia, wysokość rezerwy itp.).

§ 2

1. W terminie do 10 lipca Zarząd wydaje zarządzenie w sprawie opracowania
materiałów planistycznych przez podległe gminie jednostki budżetowe
i gospodarstwa pomocnicze z uwzględnieniem przyjętych założeń .
2. 1) Zakres materiałów planistycznych opracowanych przez jednostki
budżetowe określa załącznik nr 1
2) Zakres materiałów planistycznych opracowanych przez zakłady budżetowe
i gospodarstwa pomocnicze określa załącznik Nr 2

3/. Wykaz zadań inwestycyjnych opracowują wszystkie jednostki wymienione w pkt. § 1 i 2 wg wzoru stanowiącego załącznik nr 3.

3. Termin składania Zarządowi materiałów o których mowa w ust. 1 i 2 określa się na 30 sierpnia.

§ 3

1. Do 10 lipca Zarząd informuje o przystąpieniu do prac nad projektem budżetu oraz o wymogach dotyczących wniosków budżetowych:

1/. Przewodniczącego Rady i Przewodniczących komisji.

2. przedsiębiorstwa, stowarzyszenia, fundacje, społeczne komitety budowy, inne podmioty / jednostki organizacyjne/, które korzystały dotychczas /w poprzednim roku/ z dofinansowania przez gminę lub zgłosiły Zarządowi chęć skorzystania z dofinansowania w następnym roku budżetowym.

2. Wnioski budżetowe powinny określać rodzaj przedsięwzięcia, uzasadnienie jego celowości, skutki finansowe, wysokość nakładów, źródła finansowania, w tym udział środków własnych wnioskodawcy. W przypadku zadań inwestycyjnych do wniosku winna być załączona ponadto informacja o stopniu szczegółowości nie mniejszym niż określony w załączniku nr 3 niniejszej uchwały.

3. Termin składania wniosków, o których mowa w ust.1 określa się na 30 sierpnia Wnioski złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

§ 4

Zgodnie z artykułem 52 ust 1 ustawy o samorządzie terytorialnym Rada Miejska określa wskazówki do opracowania projektu budżetu na dany rok budżetowy.

§ 5

Po zebraniu materiałów , o których mowa w § 2,3,4 Zarząd w terminie do 30 września ustala wykaz przedsięwzięć, które będą finansowane z budżetu gminy w roku budżetowym i przekazuje zebrane materiały Skarbnikowi Miasta.

§ 6

1. Skarbnik Miasta w terminie do 20 października opracowuje projekt uchwały budżetowej.

2. Projekt powinien obejmować:

1/zestawienie dochodów według działów, i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

2/zestawienie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,

3/w razie wystąpienia niedoborów - wskazanie źródeł jego finansowania,

4/w razie wystąpienia nadwyżki - wskazanie jej przeznaczenia,

5/określenie wysokości rezerwy budżetowej z wyodrębnieniem rezerwy na nieprzewidziane wydatki i rezerw celowych,

6/wysokość subwencji ogólnej,

- 7/określenie wydatków na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowej i dochodów związanych z wykonaniem tych zadań,
- 8/ kwoty rozliczeń z jednostkami gospodarki pozabudżetowej rozliczającymi się z budżetem gminy,
- 9/ wykaz zadań inwestycyjnych,
- 10/ część opisową, zawierającą zwięzłe uzasadnienie przyjętych wielkości dochodów oraz kierunków i wysokości wydatków,

3. Projekt uchwały budżetowej może również zawierać:

- 1/upoważnienia dla Zarządu Miasta do dokonywania zmian w budżecie,
- 2/w wysokości kwot oraz upoważnienia o których mowa art.10 ust.2, pkt 9 lit.a,b,d,e,g oraz art.18 ust.2 pkt 10 ustawy o samorządzie terytorialnym.

§ 7

1/ Zarząd analizuje, koordynuje i zatwierdza opracowany przez Skarbnika projekt a następnie w terminie do 15 listopada przedkłada Radzie Miasta / na ręce przewodniczącego/. Do projektu dołącza się następujące materiały informacyjne:

- 1/ informację o stanie mienia komunalnego,
- 2/ informację o planowanych dochodach obejmującą:
 - a/wykonanie za rok poprzedni i za I półrocze roku bieżącego,
 - b/porównanie do przewidzianego wykonania za cały rok bieżący,
 - c/uzasadnienie dochodów planowanych w projekcie uchwały,
- 3/informacje o planowanych wydatkach obejmujące:
 - a/ porównanie do wykonania za rok ubiegły oraz I półrocze roku bieżącego,
 - b/ porównanie do przewidywanego wykonania za cały rok bieżący,
 - c/ w przypadku budżetu niezrównoważonego - rozliczenie przychodów i rozchodów budżetu gminy wg wzoru stanowiącego załącznik nr 4,
 - d/ plany finansowe jednostek gospodarki pozabudżetowej obejmujące przychody i rozchody, stan środków obrotowych na początek i koniec roku, rozliczenie z budżetem.

e/ wykaz zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem następujących danych :

- nazwa i lokalizacja inwestycji,
- całkowita wartość kosztorysowa, w tym wartość robót budowlanych i zakupów
- dotychczas poniesione nakłady,
- nakłady roku planowanego z określeniem źródeł finansowania,
- zwięzły opis stanu zaawansowania prac (zakres rzeczowy)

4/ Informację o sytuacji finansowej gminy z uwzględnieniem zaciągniętych kredytów długoterminowych, nadwyżki z lat ubiegłych, udzielonych poręczeniach

2. Jednocześnie zarząd podaje do publicznej wiadomości projekt budżetu w trybie przewidzianym dla ogłaszania budżetu.
3. Opracowany projekt budżetu wraz z materiałami, o których mowa w § 6 Zarząd Miasta przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy w terminie do 15 listopada.

§ 8

1. Komisje analizują projekt budżetu i dokonują jego oceny.
2. Komisja proponująca wprowadzenie nowego wydatku lub zwiększenia wydatku przewidzianego w projekcie zobowiązania jest wskazać źródło jego finansowania.
3. Komisja proponująca zmiany powodujące zmniejszenie dochodów zobowiązania jest wskazać, które wydatki mają ulec zmniejszeniu. Wskazanie to nie może dotyczyć rezerwy ogólnej.
4. Wnioski nie spełniające warunków określonych w ust. 1 - 3 nie będą rozpatrywane,

§ 9

Opinie komisji winny być przedłożone na piśmie przewodniczącemu Rady co najmniej 9 dni przed wyznaczonym terminem sesji budżetowej.

Przewodniczący Rady przedkłada je Zarządowi co najmniej 7 dni przed planowanym terminem sesji.

§ 10

Zarząd Miasta może na podstawie wniosków komisji dokonać autopoprawek w projekcie uchwały budżetowej.

§ 11

Porządek sesji budżetowej winien zawierać przynajmniej następujące punkty :

- 1/ przedstawienie przez Zarząd projektu uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem ,
- 2/ przedstawienie opinii komisji Rady z zastrzeżeniem § 7 ust. 4 ,
- 3/ przedstawienie stanowiska Zarządu w sprawie opinii komisji ,
- 4/ głosowanie nad poprawkami do projektu ,
- 5/ głosowanie nad projektem uchwały budżetowej .

§ 12

Procedurę powyższą stosuje się odpowiednio również w przypadku dokonywania zmian w uchwale budżetowej .

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi oraz Przewodniczącemu Rady Miejskiej.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .



Przewodniczący
Rady Miejskiej
[Signature]
Ryszard Nowicki

(nazwa)

Rozdział

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr. V/35/94....
Rady Miejskiej w Chełmży
z dnia 22 października 1994r.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH DOCHODÓW

w tys. zł

Nazwa paragrafu	§	wykonanie roku poprzd.	wykonanie na 30.06 roku bieżącego	przewidyw. wykonanie roku bieżącego	Projekt planu	dynamika wzrost 6:5 ----- spadku
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ze sprzedaży likwidowanych przedsiębiorstw lub części składników majątkowych	32					
Dochody z dzierżawy i leasingu	33					
Wpływ z usług	42					
Wpływ ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	43					
Różne opłaty	64					
Nadwyżki zakładów budżetowych, środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych	72					
Dywidendy od spółek	73					
Grzywny, kary	76					
Inne dochody	77					
Odsetki	81					
Ogółem						

Z E S T A W I E N I E P L A N O W A N Y C H W Y D A T K Ó W

w tys. zł

Nazwa paragrafu	§	wykonanie roku poprzd.	wykonanie na 30.06 roku bieżącego	przewidyw. wykonanie roku bieżącego	Projekt planu	dynamika wzrost 6:5 ----- spadku
1	2	3	4	5	6	7
Wynagrodzenia	11-17					
w tym: wynagrodzenia osobowe	11					
Nagrody z zakładowego funduszu nagród	17					
Różne wydatki osobowe i świadczenia społeczne	21-27					
Materiały i usługi	28-38					
Różne opłaty i składki	40					
Składki na ubezpieczenie społ.	41					
Składki na fundusz pracy	42					
Odpisy na zakładowy fundusz: socjalny, mieszkańcowy	43 44					
Dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej	47					
Pozostałe dotacje	48					
Dotacje	65					
Dotacje na finansowanie inwestycji jednostek budżetowych i zakładów budżetowych	72					
Udziały w spółkach	78					
Ogółem						

Sporządził :

.....

Rozdział (nazwa rozdz. lub śr. specjal.)

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 135/94...
Rady Miejskiej w Chełmży
z dnia 22 października 1994 r.

ZAKŁADY BUDŻETOWE
ŚRODKI SPECJALNE

Z E S T A W I E N I E P L A N O W A N Y C H P R Z Y C H O D Ó W
I R O Z C H O D Ó W

w tys. zł

Lp	Nazwa paragrafu	§	wykonanie roku poprzed.	wykonanie na 30.06 roku bieżącego	przewidyw. wykonanie roku bieżącego	Projekt planu	dynamika wzrost 6:5 spadku
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Stan środków obrotowych na początku roku (a+b+c-d+e)	x					
	z tego:						
	a) zapasy materiałów, wyrobów i inne	x					
	b) środki pieniężne	x					
	c) należności	x					
	d) zobowiązania	x					
	e) inne (podać jakie)	x					
2.	Przychody ogółem	x					
	z tego:						
	a) dotacje z budżetu	72					
	b) wpływy ze sprzedaży usług, wyrobów i składników majątkowych	42,43					
	c) pozostałe przychody	x					
3.	Razem (Lp. 1+2) suma bilansowa	x					
4.	Rozchody ogółem	x					
	wynagrodzenia	11-17					
	w tym: wynagrodzenia osobowe	11					
	nagrody z zakład. funduszu nagród	17					
	różne wydatki osobowe i świadczenia	21-27					
	zużycie materiałów i usług	28-38					
	składki na ubezpieczenia społeczne	41					

w tys. zł

1	2	3	4	5	6	7	8
	składki na Fundusz Pracy	42					
	odpisy na zakładowy fundusz socjalny	43					
	odpisy na zakładowy fundusz mieszkaniowy	44					
	wpłaty nadwyżek	47					
	pozostałe rozchody działalności bieżącej	x					
	przelewy na inwestycje	72					
5.	Stan środków obrotowych na koniec roku (Lp. 3-4)	x					
	w tym: środki pieniężne	x					
6	Planowany stan środków obrotowych na koniec roku	x					
	w tym: środki pieniężne	x					

K A L K U L A C J A

wraz ze szczegółowym uzasadnieniem

sporządził

.....

Wykaz inwestycji miejskich jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych.

Załącznik nr 3
do uchwały Nr 125/94...
Rady Miejskiej w Chełmie
z dnia 14.10.1994 r. KCh

Lp.	* Inwestor nazwa inwestycji, lokalizacja	M-C I rok rozpoczęcia planowanego zakoncznia	aktualna wartość kosztów ogółem Roboty d.m.	Przewidywane wykonanie ogółem do końca bieżącego roku roboty d.m. z tego	Do roku poprzed. Wyk. roku bieżąc.	Przewid. Wyk. roku bieżąc.	Planowane nakłady na rok planowany ogółem roboty d.m	Źródła finansowania nakładów na 1995 r. a. środki własne (w tym na r-ku inwest.) b. dotacje - budżet miasa c. dotacje - budżet województwa d. WFOŚ e. kredyty f. inne (podać jakie)	Wykonawca
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I	kontynuowane ogółem w tym: 1. 2. 3.								
II	Nowo rozpoczynane ogółem w tym: 1. 2. 3.								
III	Ogółem I + II)								

*Podać także inwestora zastępczego, jeżeli występuje.

Sporządził:

Załącznik nr 1
do uchwały Nr. V/35/94.
Rady Miejskiej w Chełmży
z dnia 12 października 1994r.

ROZLIOCZENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA

T R E Ś C	K W O T A
1	2
1. Planowane dochody	
2. Planowane wydatki	
3. WYNIK (różnica między 1 i 2 lub między 2 i 1)	
4. Nadwyżki budżetowe (+)	
5. Kredyty otrzymane (+)	
6. Kredyty do spłacenia (-)	
7. Pożyczki otrzymane (+)	
8. Pożyczki do spłaty (+)	
9. Inne źródła finansowe (-) lub (+)	

Uwagi :

1) w poz. 3 może występować :

a. kwota stanowiąca niedobór (wydatki wyższe od dochodów)

b. kwota nadwyżki plan dochod nad wydatkami stanowiąca wysokość przypadającej w 1993 r. spłaty (pożyczki)

2) poz. 3 = (4+5-6+7-8/-+/9)