

ZARZĄDZENIE NR 78/FK/05
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY
z dnia 29 lipca 2005r.

w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad Budżetem Miasta Chełmży na 2006 rok.

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku 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 214, poz.1806, Nr 153, poz.1271, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568 oraz z 2004r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203) oraz zgodnie z §1 uchwały Nr XXIII/187/2000 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 24 sierpnia 2000 roku w sprawie określenia procedury uchwalenia budżetu Miasta Chełmża oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam, co następuje:

§1. Przyjmuje się podstawowe parametry do opracowania projektu uchwały budżetowej gminy miasta Chełmży na 2006 rok zgodnie z poniższym zestawieniem procentowym wskaźników:

1. Wzrost dochodów - do 4% przewidywanego wykonania dochodów w 2005 roku, w tym:
 - a) subwencja ogólna - planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na 2006 rok ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - b) dotacje celowe - w tym:
 - dotacje celowe z budżetu państwa - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - pozostałe dotacje - planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień i umów,
 - c) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa i podatki lokalne - planowane kwoty udziałów w podatkach od osób fizycznych oraz od osób prawnych i podatki lokalne winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na 2006 rok ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz aktami prawnymi towarzyszącymi tej regulacji z uwzględnieniem rozwiązań w zakresie systemu podatków i ich skutków na wysokość szacowanych dochodów z powyższych podatków,
 - d) pozostałe dochody - w tym:
 - dochody z majątku - planowane kwoty dochodów z w/w źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego

- użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie wartości przewidywanych,
- pozostałe dochody realizowane przez jednostki budżetowe, zakłady budżetowe i instytucje kultury - planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych.
2. Wzrost wydatków - do 3% przy założeniu, że podstawą planowania wydatków budżetowych na rok 2006 jest przewidywane wykonanie wydatków w 2005 roku:
- a) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pacy przewidywanego na dzień 31 grudnia 2005 roku pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych; w kwocie planowanych na rok 2006 wydatków na wynagrodzenia należy uwzględnić limity etatów kalkulacyjnych na rok 2005 określone w zatwierdzonych planach finansowych. Planowane podwyżki wynagrodzeń osobowych należy wykazać oddzielnie. Wynagrodzenia we wszystkich jednostkach organizacyjnych należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami; nagrody planowane są w wysokości do 1% planowanego funduszu płac,
 - b) wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz.1080 z późn. zm.),
 - c) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz.887 z późn. zm.),
 - d) składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w art.38 ustawy budżetowej na rok 2005 (Dz. U. Nr 17, poz.167),
 - e) wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się zgodnie z art.21 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 13, poz.170 z późn. zm.),
 - f) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 roku Nr 70, poz.335 z późn. zm.); do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej;

w odniesieniu do placówek oświaty, odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art.53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz. U. z 1997 roku Nr 56, poz.357 z późn. zm.),

- g) wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2005 roku według stanu na dzień 30 sierpnia 2005 roku, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa,
- h) w odniesieniu do wydatków na inwestycje rozpoczynane w roku 2006 należy uwzględnić przede wszystkim:
 - znaczenia zadania dla miasta, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
 - możliwość pozyskania dodatkowych środków,
 - stan przygotowania inwestycji,
- i) w odniesieniu do inwestycji kontynuowanych podstawą dokonywania zmian wartości kosztorysowych jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen inwestycji wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa; w przypadku konieczności zmiany wartości kosztorysowej inwestycji wynikającej z innych czynników niż prognozowany wskaźnik wzrostu cen, tj. m.in.:
 - zmiany zakresu rzeczowego inwestycji,
 - zmian dokumentacji projektowej,
 - wydłużenia okresu realizacji inwestycji,zwiększenie lub zmniejszenie wartości kosztorysowej inwestycji zatwierdzone jest przez Burmistrza Miasta,
- j) przy ustalaniu kwoty poszczególnych zadań inwestycyjnych na rok 2006 należy uwzględnić przede wszystkim:
 - obowiązki miasta związane z pozyskiwaniem środków z różnych źródeł,
 - możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
 - zaawansowanie robót na koniec roku 2005.

§2. Wzrost dochodów i wydatków określonych w §1 uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2006 rok.

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

2. **Objaśnienia**, o których mowa w ust.1 należy sporządzić do każdego działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy objaśnić odrębnie. Omawiając przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo - finansowe planu należy uwzględnić:
- zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacji,
 - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - dochody i wydatki jednorazowe nie występujące w budżecie roku 2005,
 - kwoty planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2006 roku z podaniem podstawy prawnej ich wprowadzenia.
3. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych należy dodatkowo określić planowane efekty rzeczowe oraz źródła finansowania.

§4. Szczegółowość informacji o stanie mienia komunalnego określają tabele nr 1 i nr 2 ujęte w załączniku nr 1 i 1a, do których należy dołączyć część opisową.

§5. Wskaźniki określone w §1 mają odpowiednie zastosowanie do wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy.

§6. Przyjmuje się, że w projekcie budżetu miasta rezerwa budżetowa na wydatki nieprzewidziane wynosi 1% wydatków budżetowych.

§7. Jeżeli inflacja, o której mowa w §2 będzie niższa od parametrów wskazanych w §1 wskaźniki odpowiadać będą obowiązującej inflacji.

§8. Projekt budżetu na 2006 rok zamyka się nadwyżką budżetową, która pokrywa zobowiązania wynikające z podpisanych umów kredytowych i umów pożyczek na rok 2007.

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

§10. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Chełmży.

§11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik Nr 1a
do zarządzenia Nr 78/FK/05
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 29 lipca 2005 roku.

Tabela nr 2

Obowiązujący termin przedłożenia - 5 listopada 2005 roku

Projekt budżetu miasta Chełmży na 2006 rok

Stan mienia komunalnego

1	2	3		4	5	6		7						8	9
Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 30.09.2004r.		Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 30.09.2005r.		Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych - z rubryki 6 zestawienia przypada zł na:						Planowane dochody do uzyskania w 2005	Plan dochodów na 2006 rok
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Prawo własności	Mienie w zarządzie	Wierzytelności	Użytkowanie wieczyste	Najem	Dzierżawa		
I	Składniki majątku trwałego: - Grunty i tereny zielone - Budynki i budowle - Urządzenia techniczne, maszyny, wyposażenie - Środki transportowe - Inne środki trwałe - Inwestycje rozpoczęte														
II	Wart. materialne i prawne														
III	Finans. składniki majątkowe														
	Ogółem I + II + III														
IV	Plan dochod. do uzysk. 2005r.														
V	Plan dochod. na 2006r.														

+ opisówka

