

89

UCHWAŁA NR 32/14/94.
Rady Miejskiej w Sępólnie Kraj.
z dnia 26 października 1994r

w sprawie procedury uchwalenia budżetu Gminy Sępólno Kraj. oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie terytorialnym (Dz.U. Nr 16, poz.95, Nr 32, 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 1992r. Nr 85, poz.428 i Nr 100, poz.499 oraz z 1993r., Nr 17, poz.78)

**Rada Miejska w Sępólnie Kraj.
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zarząd Miejski, przystępując do opracowania projektu budżetu na następny rok budżetowy, podejmuje w terminie do 7 października 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 października Zarząd wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych przez podległe gminie jednostki budżetowe, zakłady 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, według wzoru stanowiącego załącznik nr 3.

3. Termin składania Zarządowi materiałów, o których mowa w ust.1 i 2 określa się na 20 października.

§ 3

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

- 1) Przewodniczącego Rady i przewodniczących komisji
- 2) sołtysów, zarządy osiedli
- 3) przedsiębiorstwa, stowarzyszenia, fundacje, społeczne komitety budowy i 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 szczególności nie mniejszym niż określony w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Termin składania wniosków, o których mowa w ust. 1 określa się na 20 października. Wnioski złożone po terminie nie będą rozpatrywane.

§ 4

Po zebraniu materiałów, o których mowa w § 2 i 3 Zarząd w terminie do 31 października ustala wykaz przedsięwzięć, które będą finansowane z budżetu gminy w roku budżetowym i przekazuje zebrane materiały Skarbnikowi Gminy.

§ 5

1. Skarbnik Gminy w terminie do 10 listopada opracowuje projekt uchwały budżetowej.

2. Projekt powinien obejmować:

- 1) zestawienie dochodów wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,
- 2) zestawienie wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej,
- 3) w razie wystąpienia niedoboru - 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 wykonywaniem 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) upoważnienie dla Zarządu Miejskiego do dokonywania zmian w budżecie,
- 2) wysokości kwot oraz upoważnienia, o których mowa w art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. a, b, d, e, g oraz art. 18 ust. 2 pkt 10 ustawy o samorządzie terytorialnym,
- 3) wielkość środków wydzielonych do dyspozycji sołectw lub sposób ich wyliczenia.

§ 6

1. Zarząd analizuje, koryguje i zatwierdza opracowany przez Skarbnika projekt, a następnie w terminie do 15 listopada przedkłada Radzie Miejskiej (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 poprzedni rok i za I półrocze roku bieżącego,
 - b) przewidywane wykonanie za cały bieżący rok,
 - c) uzasadnienie dochodów planowanych w projekcie uchwały,
- 3) informację o planowanych wydatkach obejmującą:
 - a) porównanie do wykonania za poprzedni rok oraz za 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 planowego 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, skutków emisji obligacji, udziału w spółkach, związkach komunalnych.

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 Miejski przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy w terminie do 15 listopada.

§ 7

1. Komisje analizują projekt budżetu i dokonują jego oceny.
2. Komisja proponująca wprowadzenie nowego wydatku lub zwiększenie wydatku przewidzianego w projekcie zobowiązana jest wskazać źródło jego finansowania.
3. Komisja proponująca zmiany powodujące zmniejszenie dochodów zobowiązana 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.

§ 8

Opinie komisji winny być przedłożone na piśmie przewodniczącemu Rady co najmniej 28 dni przed wyznaczonym terminem sesji budżetowej. Przewodniczący Rady przedkłada je Zarządowi co najmniej 21 dni przed planowanym terminem sesji.

§ 9

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

§ 10

Porządek sesji budżetowej winien zawierać przynajmniej następujące punkty:

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

§ 11

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

§ 12

wykonanie uchwały powierza się Zarządowi oraz Przewodniczącemu Rady Miejskiej.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia przez rozplakatowanie obwieszczeń w miejscach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Eugeniusz Spychała
Eugeniusz Spychała

Dział
nazwa

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 32/111/196
Rady Miejskiej
w Sępólnie Kraj.
z dnia 26. I. 1996r.

Rozdział

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

w tys. zł

Wyszczególnienie	§	wykonanie w roku poprzednim	planowane wykonanie w br.	plan na rok budżetowy	dynamika (5:4)
1	2	3	4	5	6
Dochody ze sprzedaży likwidowanych przed- siębiorstw lub części składników majątkowych	32				
Dochody z dzierżawy i leasingu	33				
Wpływy z usług	42				
Wpływy ze sprzedaży wyróbów i składników majątkowych	43				
Różne opłaty	64				
Nadwyżki zakładów budżetowych, środków specjalnych, gospo- darstw pomocniczych i funduszy celowych	72				
Dywidendy od spółek	73				
Grzywny, kary	76				
Różne 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 O W

w tys. zł

Nazwa paragrafu	§	Wykonanie w roku poprzednim	Przewidy- wane wyko- nanie w br.	Plan na rok budżetowy	Dynamika (5:4)
1	2	3	4	5	6
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 ubezpiecze- nia społeczne	41				
Składki na Fundusz Pracy	42				
Odpisy na zakładowy fundusz: socjalny, mieszkańowy	43 44				
Dotacje dla jednostek gospodarki pozabudże- towej	47				
Pozostałe dotacje	48				
Odsetki	65				
Dotacje na finansowa- nie inwestycji jedno- stek budżetowych i zakładów budżetowych	72				
Udziały w spółkach	78				
Ogółem					

Sporządził:

.....

Rozdział (nazwa rozdz. lub śr. specjal.)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 32/14/196 Rady Miejskiej w Sępólnie Kraje z dnia 16.8.1966

ZAKŁADY BUDŻETOWE ŚRODKI SPECJALNE

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	§	wykonanie w roku poprzednim	przewidywane wyko-nanie w br.	plan na rok budżetowy	dynamika (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
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) należność	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				

1	2	3	4	5	6	7
	wynagrodzenia	11-17				
	w tym: wynagrodzenia oso- bów	11				
	nagrody z zakłado- wego funduszu nagród	17				
	różne wydatki oso- bów i świadczenia	21-27				
	zużycie materiałów i usług	28-38				
	składki na ubezpie- czenia społeczne	41				
	składki na Fundusz Pracy	42				
	odpisy na zakładowy fundusz socjalny	43				
	odpisy na zakładowy fundusz mieszkani- owy	44				
	wpłaty nadwyżek	47				
	pozostałe rozchody działalności bieżą- cej	x				
	przelewy na inwes- tycje	72				
5.	Stan środków obroto- wych 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 GMINNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH,
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I GOSPODARSTW POMOCNICZYCH.

Zał. Nr 3
do uchwały Nr *22/14/94*
Rady Miejskiej w Sępólnie KR.
z dnia *26 X 1994*

Lp.	Inwestor* nazwa inwestycji, lokalizacja	m-c i rok rozpoczęcia planowanego zakończenia	aktualna wartość kosztorys. ogółem roboty b.m.	przewidywane wyko- nanie do końca ro- ku bieżącego		planowane nakłady w roku budżeto- wym ogółem roboty b.m.	źródła sfinansowania nakładów w roku bud- żetowym a. środki własne (w tym na r-ku inwest.) b. dotacje-budżet gminy c. dotacje-budżet województwa d. WFOS e. kredyt f. inne (podać jakie)	Wykonawca
				ogółem	z tego do końca roku pop- rzednie- go			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Kontynuowanie ogółem w tym:							
	1.							
	2.							
	3.							
							
II.	Nowo rozpoczyna- ne ogółem w tym:							
	1.							
	2.							
III	OGÓŁEM(I+II)							

Sporządził:.....

ROZLICZENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY

do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Sępólnie
 z dnia

T R E Ś Ć	K W O T A
1	2
1. Planowane dochody	
2. Planowane wydatki	
3. WYNIK (różnica między 1i2 lub między 2i1)	
4. Nadwyżki budżetowe (+)	
5. Kredyty otrzymane (+)	
6. Kredyty do spłaty (-)	
7. Pożyczki otrzymane (+)	
8. Pożyczki do spłaty (-)	
9. Inne źródła finansowania (-) lub (+)	

UWAGI:

1) w poz.3 może występować:

a. kwota stanowiąca niedobór (wydatki wyższe od dochodów)

b. kwota nadwyżki plan. dochod.nad wydatkami stnowiąca wysokość przypadającej w 199...r. spłaty(pożyczki)

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