

Uchwała Nr XI.126/99
Rady Miejskiej Kalisza
z dnia 30.06.99

w sprawie procedury uchwalania budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 1996 r. tj. Nr 13, poz. 74 z późniejszymi zmianami/

Rada Miejska Kalisza uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się następujący tok postępowania przy opracowywaniu projektu budżetu na następny rok budżetowy:

1. Prezydent Miasta Kalisza w terminie do 15 sierpnia przyjmuje wnioski o dofinansowanie zadań z budżetu. Wnioski złożone w terminie późniejszym nie będą uwzględnione w projekcie budżetu.
2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, jednostek i zakładów budżetowych poprzez wydziały nadzorujące, kierownicy służb, straży i inspekcji przekazują wnioski o ujęcie zadań w planie inwestycyjnym Miasta do wydziału właściwego ds. inwestycji w terminie do dnia 15 sierpnia.
3. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, jednostek i zakładów budżetowych poprzez wydziały nadzorujące, kierownicy służb, straży i inspekcji opracowują i przekazują projekty planów budżetu, funduszy celowych i środków specjalnych Skarbnikowi Miasta i Kancelarii Rady Miejskiej Kalisza w terminie do 10 września.
4. Projekty planów winny być opracowywane na podstawie przewidywanych i prognozowanych dochodów i wydatków.
W szczególności powinny one uwzględniać:
 - wytyczne Zarządu Miasta Kalisza
 - stawki podatkowe i opłaty obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem przewidywanych zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia roku budżetowego,
 - prognozy cen towarów i usług w roku budżetowym,
 - przewidywany stan zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy,
 - wynagrodzenia obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy powiększone o przewidywany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w roku budżetowym,
 - przyjęte przez Radę Miejską plany strategiczne,
 - kontrakty i umowy zawierane przez Miasto.

5. Wydział właściwy ds. inwestycji przygotowuje w terminie do dnia 20 września zbiorcze zestawienie wydatków inwestycyjnych i przedkłada je Skarbnikowi i Zarządowi Miasta Kalisza.
6. Naczelnik wydziału właściwego ds. gospodarowania mieniem komunalnym opracowuje informację o stanie mienia komunalnego wg stanu na dzień 30 czerwca i przedkłada ją Skarbnikowi i Zarządowi Miasta Kalisza w terminie do 1 października.
7. Skarbnik Miasta na podstawie opracowanych projektów planów, otrzymanych wniosków, skalkulowanych dochodów własnych budżetu, dotacji celowych i subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych opracowuje projekt budżetu i przedkłada Zarządowi Miasta Kalisza w terminie do 15 października.
8. Zarząd Miasta Kalisza przedkłada projekt budżetu z objaśnieniami wraz z informacją o stanie mienia komunalnego w terminie do 15 listopada Radzie Miejskiej i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

1. Przewodniczący Rady Miejskiej niezwłocznie przesyła projekt budżetu wraz z materiałami informacyjnymi do zaopiniowania stałym komisjom Rady.
2. Komisje Rady w terminie 14 dni od otrzymania materiałów odbywają posiedzenia, na których formułują na piśmie swoje opinie o projekcie budżetu.
3. Opinie Komisji przedstawiane są Komisji właściwej ds. finansów, która w terminie nie dłuższym niż 7 dni od ich otrzymania formułuje ostateczną opinię i przedkłada ją Przewodniczącemu Rady Miejskiej.
4. W posiedzeniu Komisji właściwej do spraw finansów opiniującej projekt budżetu uczestniczą przewodniczący pozostałych Komisji i członkowie Zarządu Miasta Kalisza.
5. Komisja właściwa ds. finansów wprowadzając nowy wydatek lub zwiększenie wydatku przewidzianego w projekcie zobowiązana jest wskazać źródło jego sfinansowania. Przedmiotem obrad mogą być tylko wnioski przyjęte wcześniej przez Komisje merytoryczne i autopoprawki Zarządu Miasta.

§ 3

Zarząd Miasta Kalisza, po zapoznaniu się z opinią Komisji właściwej ds. finansów, wprowadza ewentualne korekty do projektu uchwały budżetowej i przekazuje je do Rady Miejskiej i Regionalnej Izby Obrachunkowej w formie autopoprawki.

§ 4

1. Projekt uchwały budżetowej winien określać:
 - 1) ogólną kwotę dochodów z wyodrębnieniem dochodów miasta i dochodów powiatu,
 - 2) zestawienie tabelaryczne dochodów wg ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji, w podziale na miasto i powiat,
 - 3) ogólną kwotę wydatków z wyodrębnieniem wydatków miasta i wydatków powiatu,

- 4) zestawienie tabelaryczne wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków dla miasta i dla powiatu z wyodrębnieniem:
 - a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:
 - wydatków i pochodnych od wynagrodzeń,
 - dotacji,
 - wydatków na obsługę długu miasta,
 - wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez miasto,
 - b) wydatków majątkowych,
 - 5) źródła pokrycia deficytu lub przeznaczenie nadwyżki budżetowej,
 - 6) zestawienie tabelaryczne zadań inwestycyjnych i zestawienie tabelaryczne zadań inwestycyjnych z limitami wydatków na 2 kolejne lata (zadań kontynuowanych),
 - 7) plany przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i środków specjalnych,
 - 8) plany przychodów i wydatków funduszy celowych,
 - 9) upoważnienie dla Zarządu Miasta Kalisza do zaciągania długu oraz do spłat zobowiązań,
 - 10) zakres i kwoty dotacji przedmiotowych,
 - 11) zestawienie wydatków jednostek pomocniczych,
 - 12) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych,
 - 13) zestawienie dotacji udzielonych uprawnionym podmiotom,
 - 14) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów i porozumień,
 - 15) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
2. Projekt uchwały budżetowej może również określać:
- 1) upoważnienie dla Zarządu Miasta Kalisza do zaciągania określonej wielkości kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu,
 - 2) upoważnienie dla Zarządu Miasta Kalisza do dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy rozdziałami w ramach działu oraz między zadaniami inwestycyjnymi w obrębie działu,
 - 3) upoważnienia dla Zarządu Miasta Kalisza do przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek organizacyjnych,
3. Do projektu uchwały budżetowej Zarząd Miasta Kalisza dołącza część opisową informującą o sposobie wyszacowania wszystkich możliwych dochodów oraz o przyczynach wzrostu i obniżeniach w poszczególnych źródłach, planie rzeczowych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej, przyczynach zaplanowania rażących odchyłeń, a także zawierającą informację o wydatkach na wszystkie obligatoryjne zadania własne i zlecone.
4. Informacja o stanie mienia komunalnego powinna obejmować:
- a) kalkulację dochodów z mienia w podziale na rodzaje dochodów z użytkowania wieczystego, z udziału w spółkach, najmu i sprzedaży mienia, leasingu, dzierżawy,
 - b) nakłady do poniesienia na mieniu komunalnym,

- c) zestawienie tabelaryczne mienia,
- d) informację o zmianach w stanie mienia komunalnego w stosunku do roku poprzedniego,
- e) wykaz mienia pozostałego do skomunalizowania,
- f) sposób zagospodarowania mienia.

§ 5

1. Projekty planów opracowanych przez komórki organizacyjne Urzędu i jednostki budżetowe winny zawierać:
 - a) w zakresie dochodów - szczegółowe omówienie poszczególnych źródeł dochodów dla miasta i dla powiatu ze wskazaniem sposobu i podstaw ich kalkulacji,
 - b) w zakresie wydatków - szczegółowe uzasadnienie poszczególnych rodzajów wydatków (realizowanych przez miasto i powiat) z wyodrębnieniem
 - wydatków bieżących z wyszczególnieniem:
 - wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
 - dotacji udzielonych z budżetu,
 - wydatków na obsługę długu,
 - wydatków majątkowych z wyszczególnieniem wydatków na inwestycje,
 - wydatków dla jednostek pomocniczych,
 - wydatków na zadania realizowane z zakresu administracji rządowej.
2. Projekty planów opracowane przez zakłady budżetowe winny zawierać omówienie źródeł przychodów oraz wydatków z wyszczególnieniem wynagrodzeń wraz z pochodnymi i wydatków rzeczowych, a także informację o stanie funduszu obrotowego na początek i na koniec roku budżetowego.
3. Projekty planów dla środków specjalnych winny zawierać omówienie źródeł przychodów oraz wydatków z wyszczególnieniem wynagrodzeń wraz z pochodnymi i wydatków rzeczowych, a także informację o stanie funduszu obrotowego na początek i na koniec roku budżetowego.
4. Projekty planów opracowanych dla funduszy celowych winny określać źródła pozyskanych przychodów oraz wydatków z wyszczególnieniem wydatków na inwestycje, a także informację o stanie funduszu obrotowego na początek i na koniec roku budżetowego.
5. Projekt planu zadań inwestycyjnych winien zawierać:
 - a) nazwę zadania,
 - b) zakres rzeczowy,
 - c) przewidywany koszt realizacji,
 - d) przewidywane nakłady od początku realizacji do końca roku przedplanowego,
 - e) planowane nakłady z budżetu miasta na dany rok,
 - f) propozycje limitu wydatków na 2 kolejne lata w przypadku zadań kontynuowanych,
 - g) przewidywany termin realizacji.
6. Wnioski o przyznanie uprawnionym podmiotom dotacji z budżetu powinny zawierać:
 - nazwę podmiotu realizującego zadanie,
 - treść i rodzaj zadania,
 - termin jego realizacji,

- planowany, całkowity koszt przedsięwzięcia /załączyć kalkulację/,
- kwotę dotacji z budżetu miasta,
- prognozowaną liczbę odbiorców /uczestników/ lub inne dane przybliżające celowość realizacji zadania,
- zasady rozliczenia z tut. Urzędem.

§ 6

Traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr III/15/94 z dnia 11 października 1994 r. z późniejszymi zmianami w sprawie procedury uchwalania budżetu miasta Kalisza oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Miasta Kalisza

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej Kalisza

Jerzy Rubiński

Uzasadnienie
do uchwały Nr XI/126/99
Rady Miejskiej Kalisza
z dnia 30.06.99

w sprawie procedury uchwalania budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

W związku z wejściem w życie ustawy o finansach publicznych dającej nowe uprawnienia i stawiającej przed Radą Miejską i Zarządem Miasta nowe wymagania dotyczące uchwalania budżetu, zachodzi konieczność zmiany obowiązującej procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Przewodniczący Zarządu
Zbigniew Włodarek
Prezydent Miasta Kalisza

SKARBNIK MIASTA
Główny Księgowy Budżetu

mgr Irena Spulicka