

**Uchwała Nr XVIII/282/2007
Rady Miejskiej Kalisza
z dnia 27 grudnia 2007 r.**

w sprawie uchwalenia budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu na 2008 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. „d” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm./ oraz art. 24 ust. 11, art. 165, art. 166, art. 173, art. 182, art. 184, art. 188 ust. 2, art. 195 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm./, art. 41 ust. 7 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne /Dz. U. z 2005 r. Nr 240, poz. 2027 z późn. zm./ oraz art. 420 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska /Dz. U. z 2006 r. Nr 129 poz. 902 z późn. zm./

uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się dochody budżetu na rok 2008 w wysokości 327.131.904 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:
 - 1) dochody budżetu miasta w wysokości 228.938.891 zł,
 - 2) dochody budżetu powiatu w wysokości 98.193.013 zł,
2. Dochody o których mowa w ust. 1 obejmują:
 - 1) dochody bieżące w wysokości 303.226.092 zł,
 - 2) dochody majątkowe w wysokości 23.905.812 zł,
3. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 36.965.756 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3,
 - 2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 687.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4,
 - 3) dotacje celowe na realizację zadań w drodze porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.757.431 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2008 w wysokości 386.564.078 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:
 - 1) wydatki budżetu miasta w wysokości 273.028.443 zł,
 - 2) wydatki budżetu powiatu w wysokości 113.535.635 zł,
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości 280.508.068 zł, w tym na:

- a) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 140.795.289 zł,
 - b) dotacje w wysokości 27.636.318 zł,
 - c) wydatki na obsługę długu w wysokości 5.395.900 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 106.056.010 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6,
3. Kwota wydatków określona w ust. 1 obejmuje w szczególności:
- 1) wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 36.965.756 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3,
 - 2) wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 532.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4,
 - 3) wydatki związane z realizacją zadań w drodze porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.757.431 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5,
 - 4) wydatki jednostek pomocniczych w wysokości 133.900 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 3.

Ustala się wydatki na programy i projekty ze środków Funduszu Spójności, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 4.

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 1.450.000 zł i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 1.459.000 zł.

§ 5.

1. Deficyt budżetu w wysokości 59.432.174 zł zostanie sfinansowany kredytami i pożyczkami oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 9.

§ 6.

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 1.659.349 zł; w tym:
 - a) budżet miasta w wysokości 1.152.049 zł,
 - b) budżet powiatu w wysokości 507.300 zł,
- 2) celowe w wysokości 2.069.051 zł, z przeznaczeniem:
 - a) na poręczenia w wysokości 10.336 zł,
 - b) na inwestycje w wysokości 1.000.000 zł,

- c) na współfinansowanie projektu pn. „Ogólnodostępna strefa rekreacji – miejscem promocji zdrowego stylu życia” w wysokości 108.715 zł,
- d) na wypłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości za nie dostarczenie przez Miasto lokali socjalnych w wysokości 850.000 zł,
- e) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 100.000 zł.

§ 7.

Ustala się zakres i kwoty dotacji przedmiotowych dla zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 8.

Ustala się kwoty innych dotacji niż określone w § 7 przekazywanych na podstawie odrębnych przepisów, związanych z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9.

Określa się plany przychodów i wydatków:

- 1) zakładów budżetowych: przychody w wysokości 43.207.992 zł, wydatki w wysokości 43.194.456 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12,
- 2) gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych: przychody w wysokości 170.000 zł, wydatki w wysokości 170.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13,
- 3) rachunku dochodów własnych: dochody w wysokości 6.129.900 zł, wydatki w wysokości 6.129.900 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 10.

Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej: przychody w wysokości 500.000 zł, wydatki w wysokości 848.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 11.

Ustala się plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej: przychody w wysokości 200.000 zł, wydatki w wysokości 252.500 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 12.

Ustala się plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym: przychody w wysokości 500.000 zł, wydatki w wysokości 500.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 17.

§ 13.

Ustala się plan dochodów budżetu związanych z realizacją zadań zleconych w wysokości 8.476.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 18.

§ 14.

Ustala się wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne na lata 2008 – 2010, zgodnie z załącznikiem nr 19.

§ 15.

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 73.574.007 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 5.000.000 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 52.560.350 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 16.013.657 zł.

§ 16.

Upoważnia się Prezydenta do zaciągania zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, określonych w załączniku nr 19,
- 2) na finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi, określonych w załączniku nr 8,
- 3) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym oraz do przekazania upoważnienia w tym zakresie jednostkom organizacyjnym Miasta.

§ 17.

Upoważnia się Prezydenta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie Kalisza – Miasta na prawach powiatu polegających na przeniesieniach w planie wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w ramach działu, w tym zmniejszaniu lub zwiększaniu kwot na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- 3) dokonywania zmian planu wydatków majątkowych w ramach działu klasyfikacji budżetowej, między zadaniami inwestycyjnymi określonymi w załączniku nr 6,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do wprowadzania zmian w planie finansowym rachunku dochodów własnych między paragrafami w ramach kwoty planu wydatków określonej uchwałą budżetową,

- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 18.

Upoważnia się kierowników zakładów budżetowych do dokonywania zmian w planie finansowym zakładu budżetowego polegających na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach kwoty planu wydatków określonej uchwałą budżetową.

§ 19.

Ustala się kwotę 20.000.000 zł, do której Prezydent może samodzielnie zaciągać zobowiązania na wydatki bieżące.

§ 20.

Inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu przez Urząd Miejski i jednostki organizacyjne:

- zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.
Zapisu tego nie stosuje się do wydatków uzyskanych z budżetu UE oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, które są przyjmowane na rachunek dochodów,
- zaliczki stałe lub okresowe mogą być udzielane pracownikom, którzy w związku z wykonywanymi czynnościami służbowymi realizują drobne wydatki powtarzające się przez cały rok budżetowy lub okres krótszy; wysokość zaliczki nie może przekroczyć kwoty półtoramiesięcznych wydatków.

§ 21.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kalisza.

§ 22.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2008 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do uchwały Nr XVIII/282/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 27 grudnia 2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu na 2008 rok.

W oparciu o uchwałę Nr IX/147/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 31 maja 2007 r. w sprawie określenia procedury uchwalania budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, z uwzględnieniem ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm./ Prezydent Miasta Kalisza przygotował uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu na 2008 rok.

Planowany na 2008 rok budżet Kalisza ma wydatki wyższe od dochodów w kwocie 59.432.174 zł. Deficyt w ww. kwocie wynosi 18,2 % dochodów Kalisza.

Niniejsza uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Kalisza - Miasta na prawach powiatu ustala:

1. budżet Miasta z wyszczególnieniem kwot dochodów i wydatków przypadających na realizację zadań własnych i zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej,
2. budżet Powiatu z wyszczególnieniem kwot dochodów i wydatków przypadających na realizację zadań własnych, zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej i realizowanych na podstawie porozumień,
3. przychody i rozchody budżetu,
4. dotacje:
 - przedmiotowe dla zakładów budżetowych,
 - pozostałe dotacje na realizację zadań w 2008 r.,
5. wydatki majątkowe,
6. środki do dyspozycji jednostek pomocniczych,
7. wydatki na programy i projekty ze środków Funduszu Spójności,
8. wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne na lata 2008 – 2010,
9. przychody i wydatki zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych,
10. dochody i wydatki rachunku dochodów własnych Kalisza,
11. przychody i wydatki funduszy celowych,
12. dochody budżetu związane z realizacją zadań zleconych.

Ponadto uchwała Rady Miejskiej zawiera upoważnienia obligatoryjne dla Prezydenta Miasta - do dokonywania zmian w budżecie.

Określa kwotę, do której Prezydent Miasta może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz ustala maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetowego.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na 2008 r. przyjęto:

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych: 2,3 %,
2. prognozowany wzrost stawki podatku od nieruchomości: 2,2 %,
3. wzrost wydatków na energię elektryczną i ciepłą, gaz i wodę, kanalizację, wywóz nieczystości: 2,3 %,
4. pozostałe wydatki na poziomie przewidywanego wykonania 2007 r.,

5. zwiększenie wydatków majątkowych w związku z planowanymi dochodami z Funduszu Spójności,
6. średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników 5,0 %,
7. rozłożenie spłat kredytów i pożyczek na okresy do 5 lat,
8. informację Ministra Finansów o ustaleniu:
 - części oświatowej subwencji,
 - części równoważącej subwencji,
 - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - wpłaty do budżetu państwa,
9. informację Wojewody Wielkopolskiego o planowanych dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
10. informację Wojewody Wielkopolskiego o dotacjach celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania realizowane na podstawie porozumień oraz o wysokości dotacji celowych na zadania własne,
11. informację o dotacjach celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego,
12. zmiany klasyfikacji budżetowej określone rozporządzeniami Ministra Finansów,
13. rezerwę celową na poręczenia w związku z udzieleniem poręczenia kredytu dla Wspólnoty Mieszkaniowej w nieruchomości położonej przy ul. Żwirki i Wigury 7 w Kaliszu. Poręczenie wygasa z dniem 30 listopada 2008 r.

Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów w 2008 r.

1. Proponowana treść uchwały budżetowej na 2008 r. uwzględnia zmiany wprowadzone ustawą z dnia 8 grudnia 2006 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, w tym obligatoryjny od 2008 r. podział dochodów na bieżące i majątkowe, a także przepisy ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89 poz. 590), co wiąże się z utworzeniem rezerwy celowej na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego.
2. W 2008 r. wielkość udziału miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,49 %. Jest to wzrost o 0,27 punktu proc. w stosunku do 2007 r. Wielkość udziału powiatu we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych pozostaje na poziomie 2007 r. i stanowi 10,25 %.
3. Zgodnie z ustawą o dochodach jst Miasto otrzyma dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej oraz otrzyma dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z jst. Zakres realizacji tych zadań nie ulega zmianie w stosunku do 2007 r.