

UCHWAŁA NR LXXXVIII/835/97

Rady Miasta Krakowa

z dnia 23 lipca 1997 r.

w sprawie wskazówek do budżetu na 1998 rok.

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie terytorialnym /tekst jednolity: Dz. U. z 1996 r. Nr 13 poz. 74, zm.: Dz. U. Nr 58 poz. 261, Nr 106 poz. 496 i Nr 132 poz. 622, z 1997 r. Nr 9 poz. 43/ Rada Miasta Krakowa uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się wskazówki do przygotowania budżetu miasta Krakowa na 1998 rok w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Miasta Krakowa przy aktywnej współpracy Komisji problemowych Rady, zgodnie z uchwałą Nr IX/56/90 Rady Miasta Krakowa z dnia 17 października 1990 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu.

§ 3.

Zobowiązuje się Zarząd Miasta Krakowa do rozpatrzenia w trakcie przygotowywania projektu budżetu - wniosków zgłoszonych podczas procedowania niniejszej uchwały.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Stanisław HANDZLIK

WSKAZÓWKI DO PRZYGOTOWANIA BUDŻETU NA 1998 ROK

Projekt budżetu jest konsekwencją wieloletniego Planu Rozwoju Miasta.

Projekt budżetu na rok 1998 należy oprzeć na postanowieniach wcześniej uchwalonego przez Radę Miasta „Planu Rozwoju Miasta na lata 1998 - 2002” przede wszystkim w zakresie:

- celów do osiągnięcia,
- kontynuowanych zadań inwestycyjnych, remontowych itp.,
- struktury źródeł finansowania,
- przewidywanych „kosztów bieżącego funkcjonowania” miasta.

Podstawą przygotowania uchwały budżetowej na rok 1998 winien być wykaz szczegółowych zadań zaplanowanych do wykonania wraz z kalkulacją całkowitego kosztu ich wykonania.

Wszystkie zadania winny mieć określony ilościowo i rzeczowo efekt, jaki w wyniku wydatkowania zaplanowanych środków zostanie osiągnięty.

Do kalkulacji wydatków należy maksymalnie wykorzystać dotychczasowe wyniki tzw. budżetów zadaniowych - dla obniżki kosztów i poprawy efektów. Dotyczy to szczególnie rutynowych czynności administracyjnych i powtarzających się usług.

I. ZASADY OGÓLNE KONSTRUKCJI BUDŻETU

1. Suma wydatków budżetowych winna być równa sumie dochodów, zaangażowanej nadwyżki budżetowej oraz ustalonego w wieloletnim planie rozwoju Gminy Kraków poziomu zadłużenia. Z długu publicznego mogą być finansowane tylko zadania priorytetowe umieszczone w Planie Rozwoju Miasta, przygotowane do realizacji i posiadające aktualne pozwolenie na budowę.
2. Kalkulacji dochodów należy dokonywać w oparciu o najbardziej prawdopodobne wielkości przewidywanych wpływów. Kalkulując dochody własne miasta, należy rozważyć możliwość takiego ustalenia wysokości stawek podatków gminnych, by stosunek ich wysokości do ustalonej przepisami wyższego rzędu górnej ich wartości był mniejszy niż w 1997 roku. W dochodach należy przewidzieć dochody z prywatyzacji (sprzedaży) mienia komunalnego na poziomie nie niższym niż wykonanie w roku 1997.

3. Planuje się wzrost podatków i opłat lokalnych na 1998 rok o 2 punkty procentowe mniejszy niż inflacja planowana na 1997 rok.
4. Zasady kalkulacji środków na wydatki bieżące (wydatki osobowe, opłata mediów, usługi niematerialne, remonty, opracowania studialne i programowe itp.) należy oprzeć o założenia do konstrukcji budżetu państwa na rok 1998.
Wydatki bieżące nie mogą być finansowane ze środków długu publicznego.
Informacja o wielkości przyjętych wskaźników wynikających z w/w założeń zostanie przekazana jednostkom na etapie planowania budżetu na 1998 rok.
5. Ustala się, że procentowy udział kosztów administracji w roku 1998 w dochodach własnych gminy nie powinien być większy niż w roku 1997.
Do ustalenia kosztów administracji bierze się pod uwagę wydatki działu 89 i 91. Należy określić limit zatrudnienia, który w odniesieniu do dotychczasowych zadań nie powinien ulec powiększeniu.
6. Inwestycje infrastrukturalne powinny być - poza wyjątkowymi przypadkami - finansowane z funduszy przedsiębiorstw, spółek i innych jednostek, które po ukończeniu będą je użytkować. Jeśli inwestycja jest finansowana z długu publicznego, jego spłata winna być dokonana z przyszłych opłat związanych z użytkowaniem powstałego obiektu. Spłatę tę należy przewidzieć w kosztach firmy eksploatującej i w planowanych cenach usług. Wyjątek stanowi uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe, inwestycje transportowe i drogownictwo oraz tzw. inicjatywy lokalne.
7. Ustala się, że 3% budżetu lecznictwa otwartego będzie przeznaczone na zakupy sprzętu medycznego i inwestycje.
8. Równocześnie z projektem budżetu winny być przedkładane projekty uchwał Rady Miasta Krakowa o zmianie opłat i taryf za usługi w okresie roku budżetowego w oparciu o wieloletnie plany rzeczowo-finansowe spółek miasta. Łączny wzrost cen w roku budżetowym na usługi i świadczenia komunalne ustalanych przez Miasto nie może przekraczać średniego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług przewidzianego w założeniach do konstrukcji budżetu Państwa na rok 1998. Dotyczy to usług i świadczeń w zakresie ciepła, wody, ścieków, komunikacji miejskiej, wywozu nieczystości oraz usług cmentarnych, stanowiących tzw. koszyk usług komunalnych. Przyjmuje się zasadę, że wskaźnik wzrostu kosztów koszyka nie powinien być większy niż stopa inflacji.

9. Należy przestrzegać zasady, że żadne kwoty nie mogą być wprowadzone do budżetu po stronie wydatków, jeśli nie jest przygotowana kalkulacja kosztów i określony efekt rzeczowy jaki będzie miał miejsce po ich wydatkowaniu.
10. Wielkość środków uzyskanych z opłat za usługi komunalne wyznacza minimalny poziom wydatków, które mogą być przeznaczone wyłącznie na realizację zadań w tych dziedzinach (w zakresie zarówno działalności bieżącej jak inwestycyjnej).
11. Do dyspozycji 18 dzielnic przeznaczona jest kwota 7.200.000 zł na zadania priorytetowe w ramach zadań własnych gminy.
12. Powierza się 18 dzielnicom kompetencje decyzyjne przy wyborze szczegółowych zadań w następujących dziedzinach:
 - a/ prace remontowe szkół podstawowych, przedszkoli i żłobków w ramach kwoty ok. 4.600.000 zł,
 - b/ prace remontowe dróg i chodników lokalnych w ramach kwoty ok. 3.450.000 zł,
 - c/ modernizacja ogródków jordanowskich w ramach kwoty ok. 1.150.000 zł,
 - d/ urządzenie zieleńców i skwerów wraz z małą architekturą w ramach kwoty ok. 1.150.000 zł.Środki, o których mowa powyżej winny być zaplanowane i wyodrębnione w ramach zadań realizowanych przez gminne jednostki organizacyjne.
W przypadku prac objętych pkt. a, b dopuszcza się modernizację.
13. W projekcie budżetu należy przeznaczyć kwotę 300.000 zł na konkurs dla Rad Dzielnic.
14. Wprowadza się zasadę współfinansowania zadań własnych Gminy realizowanych przez organizacje pozarządowe.
15. Przeznacza się na realizację zadań w trybie Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych i Lokalnych Inicjatyw Mieszkaniowych środki w wysokości po 10.500.000 zł.
16. Na udzielenie pożyczek na remonty budynków wspólnot mieszkaniowych i budynków stanowiących własność osób fizycznych należy przeznaczyć kwotę co najmniej o 50% wyższą niż w roku 1997.

II. DODATKOWE KRYTERIA

Wydatki bieżące (budżet operacyjny) opracowywane będą w postaci zadań.

Przy podejmowaniu szczegółowych decyzji odnośnie umieszczenia poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym warunkom:

1. Zadania rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagające kontynuacji dla uzyskania efektu.
2. Zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków bieżących przez obniżenie kosztów utrzymania lub nakładów pracy, co pozwoli na szybki zwrot kosztów i potem oszczędności.
3. Zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla miasta.
4. Zadania, które mogą uzyskać finansowanie zewnętrzne (kredyt, udziały) dając możliwość zwielokrotnienia efektu rzeczowego poprzez mobilizację kapitału dodatkowego.
5. Zadania, które zapewnią niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców, w szczególności: gospodarki komunalnej, oświaty, ochrony zdrowia, kultury, kultury fizycznej.
6. Zadania, które mogą być wykonane przy wykorzystaniu robót publicznych.