

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie zmian budżetu oraz zmian w budżecie miasta Łodzi na 2008 rok w zakresie zadań własnych (projekt nr 36).

Włączenie do budżetu miasta Łodzi na 2008 rok środków przyznanych z Ministerstwa Finansów (§§ 1, 2, 3 i 4 uchwały).

Zwiększa się planowane w budżecie miasta Łodzi na 2008 rok dochody własne w związku z pismami Ministra Finansów z dnia 21 listopada 2008 r. znak: ST5/4822/30g/BKU/08 i ST5/4822/30p/BKU/08, w którym poinformował, że na podstawie art. 28 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.), zwiększona została część oświatowa subwencji ogólnej dla Miasta na Prawach Powiatu w Łodzi w części gminnej i w części powiatowej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o łączną kwotę **431.123 zł.**

W związku z powyższym:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin wynosi 205.303.437 zł;
- b) część oświatowa subwencji ogólnej dla powiatu wynosi 237.953.366 zł.

Powyższa kwota zwiększenia przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela.

Środki przeznacza się na zwiększenie wydatków w **Wydziale Edukacji** w niżej wymienionych zadaniach:

- gminnym pn. „Szkoły podstawowe” w wysokości 236.363 zł,
- powiatowym pn. „Licea ogólnokształcące” w wysokości 194.760 zł.

Przeniesienie planowanych w budżecie miasta Łodzi na 2008 rok wydatków między paragrafami (§ 5 uchwały).

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej dokonuje się przeniesienia środków w wysokości **6.913 zł** w zadaniu powiatowym pn. „Niepubliczne domy pomocy społecznej” z wydatków bieżących na zwiększenie paragrafów dotacyjnych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom i stowarzyszeniom.

Powyższe zmiany wynikają z aktualizacji danych dotyczących liczby podopiecznych niepublicznych domów pomocy społecznej. Przeniesienie środków między paragrafami konieczne jest ze względu na właściwe zabezpieczenie środków na wykonanie zadania przez Niepubliczne Domy Pomocy Społecznej przy ul. Wapiennej i ul. Helenówek.

W Wydziale Ochrony Środowiska i Rolnictwa dokonuje się przeniesienia środków w wysokości **5.191 zł** w zadaniu gminnym pn. „Wydatki jednostki budżetowej Ogród Botaniczny” zmniejszają pozostałe wydatki bieżące a zwiększając składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

Powyższego zwiększenia dokonuje się do wysokości wynikającej z deklaracji ZUS.

Zmiany w budżecie miasta Łodzi na 2008 rok w przychodach i rozchodach (§ 6 uchwały).

Dokonuje się zmiany w planie przychodów i rozchodów w budżecie miasta Łodzi na 2008 rok. Zmiany przedstawiono w poniższych tabelach:

PRZYCHODY			
Wyszczególnienie	Budżet po zmianach na 30.11.2008 r.	Zmiany	Budżet po zmianach
1	2	3	4
Długoterminowe kredyty bankowe na rynku krajowym	188.100.000	0	188.100.000
Pożyczki z WFOŚiGW	145.127		145.127
Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	48.688.306	+ 197.284	48.885.590

1	2	3	4
Splaty pożyczek udzielonych w roku 2007 samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej	917.445		917.445
RAZEM	237.850.878	+ 197.284	238.048.162

Rozchody			
Wyszczególnienie	Budżet po zmianach na 30.11.2008 r.	Zmiany	Budżet po zmianach
Splaty pożyczek	9.930.710	0	9.930.710
Splaty kredytów krajowych	84.600.000		84.600.000
Splaty kredytów zagranicznych	19.149.360	+ 197.284	19.346.644
Udzielone pożyczki i kredyty	525.432		525.432
RAZEM	114.205.502	+ 197.284	114.402.786

Splatę kredytów zagranicznych na 2008 rok zaplanowano w wysokości 19.149.360 zł, co stanowi kwotę 5.246.400 EUR według kursu 3,65 zł. Średni kurs EURO w 2008 roku ukształtował się na poziomie 3,6876 zł.

W związku z powyższym dokonuje się zmiany w planie przychodów i rozchodów o ww. kwotę.

Uwzględniając powyższe zmiany w załączeniu do projektu uchwały przedkłada się aktualną „Prognozę łącznej kwoty długu i spłat Miasta na koniec 2008 r. i lata następne” (Załącznik Nr 9).

Zmiany w „Planie przychodów i wydatków zakładów budżetowych w 2008 roku” (§ 7 uchwały).

Dokonuje się zmiany w planie finansowym zakładu budżetowego „Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji” polegającej na zwiększeniu wydatków inwestycyjnych o kwotę 400.500 zł.

Zwiększenie wynika z konieczności uregulowania podatku VAT w miesiącu listopadzie i grudniu br. z faktur dotyczących zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Hali Sportowej - ul. Ks. Skorupki”.

Zwiększenie wydatków ze środków własnych zakładu powoduje zmniejszenie stanu środków obrotowych na koniec roku.

Zmiany w „Planie dochodów i wydatków dla dochodów własnych jednostek budżetowych w 2008 roku” (§ 8 uchwały).

Dokonuje się zmian w zakresie rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych:

Leśnictwo Miejskie Łódź

Zmiany wynikają:

- z urealnienia stanu środków pieniężnych na początek roku do stanu rzeczywistego na 31 grudnia 2007 r.,
- ze zwiększenia dochodów własnych z tytułu zwiększenia odsetek bankowych,
- ze zwiększenia wydatków o kwotę 933 zł. Środki przeznaczone zostaną na prace z zakresu gospodarki leśnej.

Schronisko dla Zwierząt

Zmiany wynikają:

- ze zwiększenia dochodów o kwotę 45.000 zł z tytułu przekazanych darowizn w postaci pieniężnej na rzecz Schroniska na utrzymanie zwierząt,
- ze zwiększenia wydatków o kwotę 45.000 zł na zakup materiałów i wyposażenia (zakup bud, misek, obroży), zakup karmy dla zwierząt, leków profilaktycznych i szczepionek oraz na wywóz nieczystości komunalnych.

Zmiana Załącznika 13 pn. „Wyszczególnienie dotacji na 2008 rok zgodnie z art. 184 ust. 1 pkt 11, 12 i 14 ustawy o finansach publicznych” do uchwały Nr XXIV/504/08 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 9 stycznia 2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na 2008 rok (§ 9 uchwały).

W związku ze zwiększeniem dotacji w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej o kwotę 6.913 zł dokonuje się stosownych zmian w ww. załączniku.

Zmiana Załącznika Nr 23 pn. „Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych w 2008 roku” b) zakłady budżetowe wydatki inwestycyjne” do ww. uchwały budżetowej (§ 10 uchwały).

Wymienione powyżej zmiany prezentowane są w jednolitym tekście ww. Załącznika.

Zmiana zapisu w Załączniku Nr 5 do uchwały Nr XLV/897/08 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 3 grudnia 2008 r. (§ 11 uchwały).

Powyższą uchwałą włączono do budżetu na 2008 rok dotację celową na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 852 – Pomoc społeczna. Celem dostosowania klasyfikacji budżetowej wydatków do dochodów w Załączniku Nr 5 zapis „852 – Pomoc społeczna” zastępuje się zapisem „853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”.