

## UCHWAŁA NR III/12/10

### RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 29 GRUDNIA 2010 ROKU

### W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI

### NA 2011 ROK.

Na podstawie art. 211, art. 212 i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240)<sup>1</sup> w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241)<sup>2</sup> oraz art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591)<sup>3</sup>.

### RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM

### UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

#### § 1

Ustala się dochody budżetu na 2011 rok w łącznej kwocie	- 80.885.262 zł
z tego:	
a) dochody bieżące w kwocie	- 45.085.967 zł
b) dochody majątkowe w kwocie	- 35.799.295 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.	

#### § 2

1. Ustala się wydatki budżetu na 2011 rok w łącznej kwocie	- 85.885.262 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.	
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę	- 44.996.470 zł
z tego:	
1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie	- 34.975.637 zł
z czego:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 20.255.150 zł
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	- 14.720.487 zł

1 Zmiana: Dz.U.10.28.146; Dz.U.10.123.835; Dz.U.10.96.620; Dz.U.10.152.1020.

2 Zmiana: Dz.U.09.219.1706; Dz.U.10.108.685; Dz.U.10.152.1020; Dz.U.10.161.1078; Dz.U.10.96.620.

3 Zmiana: Dz.U.02.23.220; Dz.U.02.62.558; Dz.U.02.113.984; Dz.U.02.214.1806; Dz.U.03.80.717; Dz.U.03.162.1568; Dz.U.02.153.1271; Dz.U.04.102.1055; Dz.U.04.116.1203; Dz.U.02.214.1806; Dz.U.05.172.1441; Dz.U.06.17.128; Dz.U.05.175.1457; Dz.U.06.181.1337; Dz.U.07.48.327; Dz.U.07.138.974; Dz.U.07.173.1218; Dz.U.08.180.1111; Dz.U.08.223.1458; Dz.U.09.52.420; Dz.U.09.157.1241; Dz.U.10.28.142; Dz.U.10.28.146; Dz.U.10.106.675.

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	- 2.743.720 zł
--	----------------

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 5.044.237 zł
4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	- 737.309 zł
5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2011 r.	- 689.845 zł
6) wydatki na obsługę długu	- 805.722 zł
3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę	- 40.888.792 zł
z tego:	
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	- 40.888.792 zł
w tym:	
a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z załącznikiem nr 3.	- 27.906.528 zł

### § 3

Ustala się deficyt w wysokości 5.000.000 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

a) zaciągniętych kredytów w kwocie	- 2.000.000 zł
b) zaciągniętych pożyczek w kwocie	- 3.000.000 zł

### § 4

1. Ustala się przychody budżetu w kwocie z następujących tytułów:	- 8.443.356 zł
1) zaciągniętych kredytów w kwocie	- 2.943.356 zł
2) zaciągniętych pożyczek w kwocie	- 3.000.000 zł
3) sprzedaży papierów wartościowych zgodnie z załącznikiem nr 4.	- 2.500.000 zł
2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie z następujących tytułów:	- 3.443.356 zł
1) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie	- 831.008 zł
2) spłaty otrzymanych pożyczek	- 112.348 zł
3) wykupu papierów wartościowych zgodnie z załącznikiem nr 4.	- 2.500.000 zł

### § 5

1. Ustala się limity zobowiązań:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 2.000.000 zł
- 2) na finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie - 5.000.000 zł
- 3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - 3.443.356 zł
- 4) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 17.849.400 zł

## **§ 6**

Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski zgodnie z zawartymi umowami w wysokości 689.845 zł.

## **§ 7**

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 270.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 270.000 zł.

## **§ 8**

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 260.000 zł.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wysokości 170.000 zł.

## **§ 9**

1. Dochody i wydatki budżetu obejmują:
  - 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
  - 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami tej administracji zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

## **§ 10**

1. Ustala się planowane kwoty dotacji podmiotowych zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się planowane kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się planowane kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

#### **§ 11**

1. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

#### **§ 12**

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

#### **§ 13**

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania w 2011 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- 2) zaciągania w 2011 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie deficytu i spłatę zobowiązań oraz emisji obligacji na wykup papierów wartościowych do wysokości 8.443.356 zł,
- 3) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 4.000.000 zł,
- 4) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 5) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty 500.000 zł,
- 6) do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:
  - a) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz składek od nich naliczanych,
  - b) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków majątkowych.

#### **§ 14**

Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2011 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

#### **§ 15**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

#### **§ 16**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## **UZASADNIENIE**

### **DO UCHWAŁY NR III/12/10 RADY MIEJSKIEJ**

### **W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 29 GRUDNIA 2010 ROKU**

### **W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI NA 2011 ROK.**

Na podstawie art. 233 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedkłada w załączeniu budżet gminy na 2011 rok.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 z późn.zm.). Na podstawie art. 234 ustawy o finansach publicznych, została podjęta Uchwała nr XXXIX/302/2010 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Natomiast w Zarządzeniu nr II/111/2010 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 21 września 2010 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2011 rok.

Budżet gminy na rok 2011 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 r.), informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego Bydgoszczy (pismo WFB.I.3010/89-14/10/40 z dnia 21 października 2010 r.) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz. U. Nr 203 poz. 1966 z dnia 13 listopada 2003 r.).

Wszystkie dochody należne gminom zgodnie z art. 167 ust 2 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 2 kwietnia 1997 r. (Dz. U. Nr 78 poz. 483) dzielą się na dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami

własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT). Dochodami gminy są również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Są to dochody, które mają charakter jednorazowy. Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

Ponadto, zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Ogółem dochody budżetu gminy na 2011 r. określono na kwotę 80.885.262 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 45.085.967 zł
- dochody majątkowe na kwotę 35.799.295 zł

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2011 przyjęto m. in. wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 2,3 %, wzrost wynagrodzeń o 3,3 % oraz wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2011 roku, zapewniając możliwość wykonania przez gminę zadań własnych i zleconych. Wydatki na remonty i inwestycje zostały zaplanowane z uwzględnieniem konieczności ich poniesienia oraz realizacji zadań kontynuowanych.

Według uchwały budżetowej prognozowane na 2011 dochody wynoszą 80.885.262 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 85.885.262 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 44.996.470 zł
- wydatki majątkowe na kwotę 40.888.792 zł

Planowany wynik finansowy – deficyt wynosi 5.000.000 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000 zł,
- zaciągniętych pożyczek w kwocie 3.000.000 zł.

W 2011 roku poziom zadłużenia gminy nie przekroczy 60% dochodów, tj. granicy dopuszczalnego zadłużenia określonego w art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)

Zgodnie z załączonym do uchwały zestawieniem przychodów i rozchodów oraz planowanych spłat zobowiązań wynika, że na 2011 rok zaplanowano spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 3.443.356 zł. Spłatę odsetek w wysokości 805.722 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 689.845 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych. Łączna kwota zobowiązań przypadających do spłaty w 2011 roku wraz z odsetkami nie przekroczy 15% limitu określonego w art. 169 ust. 1 wyżej cytowanej ustawy.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, planowane wydatki bieżące są na poziomie 44.996.470 zł i są niższe od planowanych dochodów bieżących o kwotę 89.497 zł i wynoszą 45.085.967 zł.

Na mocy art. 222 ust. 1 ustawy w budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 260.000 zł, która stanowi 0,3 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 170.000 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,7 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków na obsługę długu.

Uszczegółowienie do uchwały budżetowej wraz z załącznikami zawierają objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2011 rok.