

UCHWAŁA NR XIII/113/11

RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 14 GRUDNIA 2011 ROKU

W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI

NA 2012 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)¹ w związku z art. 121 ust. 7 i 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241)² 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)³.

RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM

UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1

Ustala się dochody budżetu na 2012 rok w łącznej kwocie - 87.607.550 zł

z tego:

a) dochody bieżące w kwocie - 49.074.000 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 458.243 zł

b) dochody majątkowe w kwocie - 38.533.550 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 20.187.400 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1.

1 Zmiana: Dz.U.10.28.146; Dz.U.10.123.835; Dz.U.10.152.1020; Dz.U.10.96.620; Dz.U.10.238.1578; Dz.U.10.257.1726.

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; Dz.U.10.226.1475; Dz.U.10.238.1578; Dz.U.11.178.1061.

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; Dz.U.10.40.230; Dz.U.11.117.679; Dz.U.11.134.777; Dz.U.11.21.113.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na 2012 rok w łącznej kwocie - 87.178.750 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę - 48.645.200 zł
z tego:
 - 1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie - 36.805.198 zł
w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 21.335.311 zł
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek
budżetowych - 15.469.887 zł
 - 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące - 3.032.925 zł
 - 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 5.078.926 zł
 - 4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem
środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 483.401 zł
 - 5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez
Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2012 r. - 1.410.625 zł
 - 6) wydatki na obsługę długu - 1.834.125 zł
3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę - 38.533.550 zł
z tego:
 - 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków
pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 33.070.423 zł
w tym:
 - a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF
pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 32.470.423 zł
 - b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2012 roku - 600.000 zł
 - 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe
w tym: - 5.463.127 zł
 - a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF - 3.961.881 zł
 - b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2012 roku - 1.501.246 zł

zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3

Ustala się nadwyżkę w wysokości 428.800 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

§ 4

1. Ustala się przychody budżetu w kwocie - 4.000.000 zł
z następujących tytułów:
 - 1) zaciągniętych kredytów - 4.000.000 zł

2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie - 4.000.000 zł
z następujących tytułów:
- 1) spłaty otrzymanych kredytów - 1.870.000 zł
 - 2) spłaty otrzymanych pożyczek - 130.000 zł
 - 3) wykupu papierów wartościowych - 2.000.000 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5

Ustala się limity zobowiązań:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 2.000.000 zł
- 2) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (z tego: papiery wartościowe 2.000.000 zł, kredyty 1.870.000 zł, pożyczki 130.000 zł) - 4.000.000 zł
- 3) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 20.645.643 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 1.410.625 zł.

§ 7

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 250.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 250.000 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 180.000 zł.

§ 9

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 administracji rządowej zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10

Ustala się plan wydatków finansowanych ze środków funduszy strukturalnych i funduszu spójności zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 11

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

§ 12

Ustala się plan dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek oświatowych zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13

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.

§ 14

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania w 2012 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- 2) zaciągania w 2012 roku kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do wysokości 4.000.000 zł,
- 3) spłaty w 2012 roku kredytów i pożyczek do wysokości 2.000.000 zł (z czego: kredyty 1.870.000 zł, pożyczki 130.000 zł),
- 4) wykupu emisji papierów wartościowych do wysokości 2.000.000 zł,
- 5) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 4.000.000 zł,
- 6) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 7) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty 500.000 zł,
- 8) do zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych do wysokości 20.645.643 zł,

9) 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,
- b) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków majątkowych.

§ 15

Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2012 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

§ 16

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR XIII/113/11 RADY MIEJSKIEJ

W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 14 GRUDNIA 2011 ROKU

W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI
NA 2012 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 2012 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 III/128/2011 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 27 września 2011 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2012 rok.

Budżet gminy na rok 2012 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3/4820/17/2010 z dnia 17 października 2011 r.), informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy (pismo WFB.I.3110.10.1.2011/21 z dnia 20 października 2011 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 2012 r. określono na kwotę 87.607.550 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 49.074.000 zł
- dochody majątkowe na kwotę 38.533.550 zł

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2012 przyjęto wzrost wydatków na zakup towarów i usług o 2 % oraz wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2012 roku o 3,8 %, 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 2012 dochody wynoszą 87.607.550 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 87.178.750 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 48.645.200 zł
- wydatki majątkowe na kwotę 38.533.550 zł

Planowaną nadwyżkę w wysokości 428.800 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

W 2012 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 2012 rok zaplanowano spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 4.000.000 zł. Spłatę odsetek w wysokości 1.834.125 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 1.410.625 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych. Łączna kwota zobowiązań przypadających do spłaty w 2012 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 48.645.200 zł i są niższe od planowanych dochodów bieżących o kwotę 428.800 zł i wynoszą 49.074.000 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 180.000 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 2012 rok.