

UCHWAŁA NR XXVI/204/12

RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 20 GRUDNIA 2012 ROKU  
W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI  
NA 2013 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 ust. 7 i 8 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 2013 rok w łącznej kwocie	- 101.103.908 zł
z tego:	
a) dochody bieżące w kwocie	- 49.583.351 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	- 217.344 zł
b) dochody majątkowe w kwocie	- 51.520.557 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	- 38.448.960 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.; Dz.U.11.201.1183; Dz.U.11.185.1092; Dz.U.11.234.1386; Dz.U.11.291.1707; Dz.U.11.240.1429;

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; Dz.U.11.197.1170; Dz.U.11.171.1016; Dz.U.12.986;

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; Dz.U.11.217.1281; Dz.U.11.149.887; Dz.U.12.567;

## § 2

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1. Ustala się wydatki budżetu na 2013 rok w łącznej kwocie<br>zgodnie z załącznikiem nr 2.  | - 90.882.836 zł |
| 2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę<br>z tego:  | - 49.583.351 zł |
| 1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie<br>w tym:   | - 36.606.028 zł |
| a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | - 22.188.273 zł |
| b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek<br>budżetowych   | - 14.417.755 zł |
| 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące  | - 3.206.753 zł  |
| 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych  | - 5.015.557 zł  |
| 4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem<br>środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                          | - 242.843 zł    |
| 5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez<br>Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2013 r. | - 1.732.525 zł  |
| 6) wydatki na obsługę długu   | - 2.779.645 zł  |
| 3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę<br>z tego:  | - 41.299.485 zł |
| 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których<br>mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3<br>w tym:                        | - 36.028.412 zł |
| a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF<br>z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                     | - 35.918.405 zł |
| b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2013 roku  | - 110.007 zł    |
| 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe<br>w tym:  | - 5.271.073 zł  |
| a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF   | - 3.298.450 zł  |
| b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2013 roku<br>zgodnie z załącznikiem nr 3.  | - 1.972.623 zł  |

## § 3

Ustala się nadwyżkę w wysokości 10.221.072 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

## § 4

- |  |                 |
|--|-----------------|
| 1. Ustala się przychody budżetu w kwocie<br>z następujących tytułów: | - 10.221.072 zł |
| 1) nadwyżki z lat ubiegłych  | - 10.221.072 zł |

2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie	- 10.221.072 zł
z następujących tytułów:	
1) zaciągniętych kredytów	- 9.068.172 zł
2) zaciągniętych pożyczek	- 152.900 zł
3) wykupu papierów wartościowych	- 1.000.000 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 1.000.000 zł, kredyty 9.068.172 zł, pożyczki 152.900 zł) - 10.221.072 zł
- 3) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 38.666.304 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 1.732.525 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 89.340 zł.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wysokości 115.550 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 2013 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- 2) zaciągania w 2013 roku kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 3) spłaty w 2013 roku kredytów i pożyczek do wysokości 9.221.072 zł (z czego: kredyty 9.068.172 zł, pożyczki 152.900 zł),
- 4) wykupu emisji papierów wartościowych do wysokości 1.000.000 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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 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

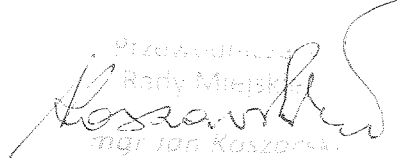
Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2013 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

#### § 16

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

#### § 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
  
Andrzej Kaszorski

**UZASADNIENIE**

**DO UCHWAŁY NR XXVI/204/12 RADY MIEJSKIEJ**

**W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 20 GRUDNIA 2012 ROKU**

**W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI  
NA 2013 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 2013 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/132/2012 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 20 września 2012 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2013 rok.

Budżet gminy na rok 2013 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 15 października 2012 r.), informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy (pismo WFB.I.3110.15.1.2012/21 z dnia 19 października 2012 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 2013 r. określono na kwotę 101.103.908 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 49.583.351 zł
- dochody majątkowe na kwotę 51.520.557 zł.

Gmina w latach 2003-2005 zrealizowała w ramach Programu Phare 2001 Spójność Społeczna i Gospodarcza projekt PL 0106.01.05 pn. „Park Przemysłowy w Solcu Kujawskim”. Projekt obejmował uzbrojenie terenów inwestycyjnych o powierzchni ok. 34,00 ha w infrastrukturę drogową i techniczną, w tym: kanalizację sanitarną i deszczową, sieć wodociągową, gazową, energetyczną. Z uwagi na fakt, że gmina nie otrzymała jeszcze do tego czasu wiążącej odpowiedzi potwierdzającej zamknięcie programu Phare 2001 w Polsce, zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w tym: wydzierżawionych terenów, sieci energetycznej oraz gazowej, sanitarnej, deszczowej i wodociągowej zostały przesunięte z 2012 roku do roku 2013, 2014 i 2016.

Ponadto w 2013 roku zaplanowano dochody wynikające z refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. "Szybka kolej Metropolitalna ..... BIT-CITY.....

podprojekt II-stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim". Beneficjentem umowy nr POIS.7.3.189/09-00 dotyczącej przygotowania projektu indywidualnego Nr POIiŚ 7.3-18 z Listy Projektów Indywidualnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, Priorytet VII Transport przyjazny środowisku, Działanie 7.3 Transport miejski w obszarach metropolitalnych, podpisanej z Centrum Unijnych Projektów Transportowych (CUPT) w Warszawie jest Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013 został zaakceptowany przez Komisję Europejską w dniu 7 maja 2007 r. i jest zamieszczony na liście projektów indywidualnych w Ministerstwie Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej (poprzednio Ministerstwo Infrastruktury). Z uwagi jednak na przedłużające się formalności dotyczące podpisania umowy na dofinansowanie realizacji projektu przez Gminę Solec Kujawski i pozostałych beneficjentów projektu należało zaciągnąć kredyt w wysokości 12.000.000 zł z przeznaczeniem na bieżące finansowanie wydatków na rzecz wykonawcy robót budowlanych.

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2013 przyjęto wzrost wydatków na zakup towarów i usług o prognozowany średnioroczny wskaźnik inflacji 2,7 % 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 2013 dochody wynoszą 101.103.908 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 90.882.836 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 49.583.351 zł
- wydatki majątkowe na kwotę 41.299.485 zł

Planowaną nadwyżkę w wysokości 10.221.072 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

W 2013 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 oraz planowanych spłat zobowiązań wynika, że na 2013 rok zaplanowano spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 10.221.072 zł. Spłatę odsetek w wysokości 2.779.645 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 1.732.525 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych. Łączna kwota zobowiązań przypadających do spłaty w 2013 roku wraz z odsetkami po uwzględnieniu wyłączeń 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 49.583.351 zł i są równe wysokości planowanych dochodów bieżących na kwotę 49.583.351 zł.

Na mocy art. 222 ust. 1 ustawy w budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 89.340 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 115.550 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,5 % 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 2013 rok.

Urząd Miejski  
Rady Miejskiej  
*Jan Kłoszowski*  
mgr Jan Kłoszowski