

Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej

z dnia 27 stycznia 2011 r.

Uchwała budżetowa Gminy Bystrzyca Kłodzka na rok 2011

Na podstawie art. 211, 212, 214, 217, 222, 235 - 237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020), oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” i „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.¹) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2011 w łącznej kwocie 49 590 554 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 39 502 635 zł;
- 2) dochody majątkowe: 10 087 919 zł
- jak w załącznikach nr 1 i 2.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2011 w łącznej kwocie 47 861 190 zł
- jak w załączniku nr 3.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę 37 313 247 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej - 23 068 266 zł, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 14 278 314 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 8 789 952 zł;
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – 3 893 361 zł;
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 586 911 zł;
- 4) wydatki bieżące na programy finansowe ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie – 498 807 zł;
- 5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Bystrzyca Kłodzka i przypadające do spłaty w roku 2011 – w kwocie łącznej – 1 125 402 zł;
- 6) wydatki na obsługę długu publicznego – 1 140 500 zł.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 10 547 943 zł, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 10 427 943 zł;
z czego: na wydatki inwestycyjne w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: 6 086 722 zł;
- 2) dopłata do kapitału spółki komunalnej – 120 000 zł
- jak w załączniku nr 4.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 1 729 364 zł, która jest przeznaczona na pokrycie rozchodów z tytułu spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 733 728 zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie 2 463 092 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 5.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 1547, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675.

§ 4. 1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 375 275 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe budżetu w kwocie łącznej 102 000 zł, z czego rezerwę na zarządzanie kryzysowe 102 000 zł;

§ 5. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości: 5 063 178 zł - zgodnie z załącznikiem nr 6;
- 2) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie: 320 000 zł i wydatki w kwocie: 324 000 zł na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w kwocie 13 000 zł, ujętych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii;
- 3) dochody z opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie: 95 000 zł i wydatki na ochronę środowiska w kwocie: 95 000 zł.

§ 6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2011 – jak w załączniku nr 3, w tym dla:

- 1) jednostek z sektora finansów publicznych ustala się :
 - a) dotacje przedmiotowe w kwocie: 890 000 zł,
 - b) dotacje podmiotowe w kwocie: 1 380 500 zł,
 - c) dotacje celowe: 51 745 zł;
 - 2) jednostek z poza sektora finansów publicznych ustala się :
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie: 760 116 zł,
 - b) dotacje celowe w kwocie: 811 000 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 7. 1. Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych – jak w załączniku nr 8.

2. Z budżetu udziela się dotacji dla Zakładu Budynków Komunalnych w Bystrzycy Kłodzkiej w łącznej kwocie: 640 000 zł, w tym:

- 1) dotacje przedmiotowe na dopłaty do:
 - a) remontów w budynkach komunalnych - 200 000 zł,
 - b) funduszu remontowego wspólnot z udziałem gminy – 420 000 zł,
 - c) remontów w budynkach komunalnych w ramach „Programu romskiego”- 20 000 zł

3. Z budżetu udziela się dotacji dla Centrum Integracji Społecznej w Bystrzycy Kłodzkiej w łącznej kwocie – 250 000 zł, jako dotacja przedmiotowa na reintegrację zawodową.

4. Upoważnia się kierowników zakładów budżetowych do dokonywania przesunięć w planie finansowym, z wyłączeniem zmian powodujących zmniejszenie wpłaty do budżetu lub zwiększenie dotacji z budżetu.

§ 8. 1. Wydatki budżetu na 2011 obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy finansowane ze środków Funduszu Sołeckiego – na łączną kwotę 313 995 zł - zgodnie z załącznikami:

- 1) nr 9: sołectwa i przedsięwzięcia według klasyfikacji budżetowej;
- 2) nr 10: przedsięwzięcia według sołectw.

2. Do dokonania wydatku ze środków, o których mowa w ust. 1, wymagana jest jego akceptacja pod względem merytorycznym, w drodze podpisu przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej na dowodzie księgowym.

3. O dokonaniu wydatku bez akceptacji merytorycznej, o której mowa w ust. 2, Burmistrz informuje pisemnie Radę Miejską na najbliższej sesji, wraz ze wskazaniem przyczyn dokonania wydatku bez takiej akceptacji.

§ 9. Ustala się limity wydatków: na wieloletnie programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - jak w załączniku nr 11.

§ 10. Upoważnia się burmistrza do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:

- 1) polegających na przesunięciach w wydatkach bieżących obejmujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zwiększenia zaplanowanych w rozdziale wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w wyniku zmniejszenia innych wydatków bieżących;
- 2) polegających na zmniejszeniu pod rozdziałem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia oraz zaplanowanie lub zwiększenie w dziale innych wydatków bieżących;
- 3) polegających na przesunięciach w planie wydatków majątkowych pomiędzy wydatkami majątkowymi danego działu oraz na przesunięciach powodujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków majątkowych;
- 4) polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi, w tym zmian obejmujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian obejmujących zaplanowanie nowych wydatków majątkowych.

§ 11. W zakresie wykonywania budżetu na 2011 rok upoważnia się burmistrza do:

- 1) zaciągania w roku 2011 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości: 6 000 000 zł;
- 2) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu;
- 3) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty: 500 000 zł;
- 4) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty: 500 000 zł.

§ 12. 1. Upoważnia się burmistrza do zaciągania w roku 2011 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Bystrzyca Kłodzka i termin zapłaty upływa w 2012 roku – na łączną kwotę – 10 000 000 zł.

2. Upoważnienie o którym mowa w ust. 1 obejmuje możliwość umocowania kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań na rok następny, z których łączna wartość wraz ze zobowiązaniami zaciąganyymi przez burmistrza nie przekroczy kwoty z ust. 1.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się burmistrzowi.

§ 14. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego i wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jej ogłoszenia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej.

Przewodniczący Rady Miejskiej

/-/ mgr Andrzej Wziątek

Uzasadnienie:

Budżet gminy jest uchwalany w formie uchwały budżetowej na rok budżetowy i stanowi podstawę gospodarki finansowej.

Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) określa, że uchwalenie budżetu gminy jest właściwością rady gminy.

W związku z powyższym istnieje potrzeba podjęcia ww. uchwały.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych:

- 1) termin opracowania projektów budżetowych na 2011 rok jednostek samorządu terytorialnego upływa 15 listopada 2010 roku;
- 2) uchwała budżetowa na 2011 rok winna być przyjęta przez organ do 31 grudnia 2010 roku, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

Projekt budżetu na 2011 r. został opracowany w oparciu o zmiany wprowadzone ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., a które obowiązują w uchwałach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego w pełnym zakresie od 2011 roku, w związku z którymi przedłożony projekt budżetu nie zawiera :

- 1) limitów wydatków na Wieloletnie Programy Inwestycyjne w wykazie stanowiącym załącznik do uchwały budżetowej ;
- 2) informacji o stanie mienia;
- 3) prognozy łącznej kwoty długu.

Celem uzupełnienia informacji o zmianach wprowadzonych ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., a które obowiązują od 2011 roku należy dodać, że jednostki samorządu terytorialnego do 15 listopada oprócz projektu uchwały budżetowej opracowują po raz pierwszy od 2011 roku uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Obie te uchwały podlegają opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Natomiast informacja o mieniu jest składana radzie do 31 marca wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok poprzedni.

Oprócz powyższego do 31 maja burmistrz przekazuje radzie sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu jst;
- 2) łączny bilans, rachunek strat i zysków i zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych;
- 3) łączny bilans, rachunek strat i zysków i zestawienie zmian funduszu zakładów budżetowych.