

**UCHWAŁA NR III/09/10
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIŃSKU**

z dnia 29 grudnia 2010 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czerwieńsk na rok 2011.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "d", pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.¹⁾), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.²⁾) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.³⁾) – **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 30.258.564 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 26.198.446 zł, w tym:
- 2) majątkowe w wysokości 4.060.118 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 33.194.061 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 26.541.885 zł, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej 16.816.033 zł, z tego na :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wys. 10.602.522 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6.164.811 zł;
 - b) wydatki na dotacje na zadania bieżące 2.590.042 zł;
 - c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.797.095 zł;
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.755.815 zł;
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego 582.900 zł.
- 2) majątkowe w wysokości 6.652.176 zł, z tego na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.682.453 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 200.000 zł,
- 2) celową w wysokości 79.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 4. Deficyt budżetu w wysokości 2.935.497 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków i zaciąganych kredytów.

§ 5. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 6.178.184 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 3.242.687 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

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, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675.

²⁾ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706; z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078.

³⁾ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020.

§ 6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.935.497 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.242.687 zł.
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 1.000.000 zł.

§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie 167.952 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 145.652 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 22.300 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 8. Ustala się dochody związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 101.974 zł oraz wydatki na sfinansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 101.974 zł.

§ 9. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 176.323 zł do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołectkiego zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 10. Ustala się wysokość planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek wraz z ich zabezpieczeniem w formie weksla in blanco, którego źródłem pokrycia będą dochody własne budżetu oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 6 uchwały;
- 2) dokonywania zmian polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu planu wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, w zakresie :
 - wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane,
 - wydatków majątkowych.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 4) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.000.000 zł.

§ 12. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/09/10
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 29 grudnia 2010 r.
Zalacznik1.xls

Zal. 1. Dochody 2011

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/09/10
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 29 grudnia 2010 r.
Zalacznik2.xls

Zal. 2.Wydatki 2011

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/09/10
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 29 grudnia 2010 r.
Zalacznik3.xls

Zal. 3. Przychody i rozchody budżetu

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr III/09/10
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 29 grudnia 2010 r.
Zalacznik4.xls

Zal. 4. Fundusz Soleccki

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr III/09/10
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 29 grudnia 2010 r.
Zalacznik5.xls

Zal. 5. Dotacje w 2011.

Uzasadnienie

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY CZERWIĘŃSK NA ROK 2011

I. DOCHODY

Dochody na 2011 rok zostały zaplanowane w wysokości 30.258.564 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 26.198.446 zł, co stanowi 86 % dochodów ogółem i dochody majątkowe w kwocie 4.908.787 zł, co stanowi 16 % dochodów ogółem.

Ze względu na źródło plan dochodów na 2011 rok obejmuje dochody własne, które zaplanowano w kwocie 14.891.107 zł, co stanowi 49 % dochodów ogółem biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2010. Przy szacowaniu wpływów z podatków i opłat lokalnych na 2011 rok wzięto pod uwagę uchwalony przez Radę Miejską w Czerwieńsku wzrost stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik w granicach 2,6-3,5 % a także wpływy od nowych podmiotów. Jednym z ważniejszych źródeł dochodów własnych są podatki od nieruchomości, które stanowią łącznie dochód w wysokości 4.230.070 zł oraz udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, który stanowi kwotę 3.845.391 zł. W kwocie dochodów bieżących ujęto dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.884.669 zł.

Dochody majątkowe ustalono w wysokości 4.060.118 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 w kwocie 3.024.118 zł. Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oszacowano w wysokości 1.035.000 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami przyjęto w wysokości 3.357.720 zł, zgodnie z wielkościami przyjętymi do projektu ustawy budżetowej na 2011 rok, co stanowi 11 % dochodów ogółem.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) przyjęto na poziomie 1.067.000 zł zgodnie z wielkościami przyjętymi do projektu ustawy budżetowej na 2011 rok, co stanowi 3 % dochodów ogółem

Subwencje ogólną dla gminy, którą zaplanowano w kwocie 8.343.853 zł, co stanowi 27 % dochodów ogółem.

Dochody bieżące 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, wynikające z podpisanych umów zaplanowano na poziomie 1.884.669 zł, co stanowi 7% dochodów bieżących, z czego 128.854 zł stanowi refundację wydatków poniesionych w roku 2010 na organizację cyklicznych transgranicznych imprez lokalnych, natomiast 1.755.815 zł to planowane współfinansowanie w ramach POKL przedsięwzięć służących wyrównywaniu szans edukacyjnych dzieci i młodzieży z terenu gminy Czerwieńsk.

Z dochodów majątkowych Gmina otrzyma między innymi z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dofinansowanie na następujące zadania:

- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowości Wysokie i Leśniów Mały” kwocie 1.480.824 zł i będzie to refundacja wydatków objętych dofinansowaniem poniesionych w latach 2008-2010 roku;
- „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Bródki i Nietków” w kwocie 413.253 zł, planowane do realizacji w roku 2011,
- „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Laski i Sudoł w wysokości 300.336 zł, planowane do realizacji w 2011 r.

W wyniku zakończenia realizacji projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Czerwieńsk” realizowanej w ramach LRPO, gmina otrzyma refundację środków w wysokości 829.705 zł stanowiących nie mniej niż 5 % wartości dofinansowania do kosztów kwalifikowanych projektu w ramach dotacji rozwojowej.

Kwoty dochodów ujęte w budżecie na realizację nowych zadań z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, obejmują projekty dla których podpisane są umowy o współfinansowanie lub dla których wnioski aplikowane do współfinansowania otrzymały już pozytywną ocenę w toku weryfikacji przez Instytucję Zarządzającą.

II. WYDATKI

Wydatki planuje się na poziomie 33.194.061 zł w tym:

I. wydatki bieżące na łączną kwotę 26.541.885 zł, co stanowi 79 % wydatków w tym:

1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej 16.816.033 zł w tym na:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10.602.522 zł pomniejszonej o kwotę 48.700 zł z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane w ramach pomocy społecznej

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6.164.811 zł;

2) wydatki na dotacje na zadania bieżące 2.590.042 zł

3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.797.095 zł

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1.755.815 zł,

5) wydatki na obsługę długu publicznego 582.900 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do należytego wykonania zadań własnych Gminy. W większości przypadków wysokość wydatków szacowano na poziomie wydatków poniesionych w roku 2010 z uwzględnieniem planowanej inflacji w wysokości 2,3% dla towarów i usług oraz z uwzględnieniem wzrostu płac o wskaźnik 3,7 % dla pracowników na stanowiskach niepedagogicznych oraz 7 % od m-ca września dla pracowników pedagogicznych.

W projekcie budżetu przewidziano środki dla jednostek pomocniczych w ramach utworzonego funduszu sołeckiego w wysokości 176.323 zł, w tym dla Samorządu Mieszkańców wsi:

1. Będów 10.498 zł,

2. Bródki 7.681 zł,

3. Dobrzęcin 8.090 zł,

4. Laski 17.288 zł,

5. Leśniów Mały 10.257 zł,

6. Leśniów Wielki 17.890 zł,

7. Nietkowice 20.755 zł,

8. Nietków 24.078 zł,

9. Płoty 24.078 zł,

10. Sudoł 8.500 zł,

11. Sycowice 11.365 zł,

12. Wysokie 7.749 zł,

13. Zagórze 7.994 zł.

Wyodrębnienie Funduszu sołeckiego pozwoli na większe zaangażowanie społeczności wiejskiej w poprawę warunków życia na wsi.

Na pokrycie kosztów utrzymania substancji komunalnej i mieszkaniowej będących w zasobach Gminy zabezpieczono środki w wysokościach przewidywanego wykonania z roku 2010 skorygowane o wskaźniki inflacji. Nie zmieniła się w stosunku do 2010 roku sytuacja w zakresie finansowania pomocy społecznej, ponieważ większość środków na ten cel pochodzi z budżetu państwa.

Wzrosły wydatki na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjna opiekę wychowawczą. Poszerzona została baza lokalowa oraz stan zatrudnienia w Przedszkolu Publicznym, który z dniem 1 stycznia stanie się jednostką budżetową.

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w oparciu o zapisy zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii

II. Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano w kwocie 6.652.176 zł, co stanowi 20 % ogółu wydatków, w tym na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 2.682.453 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych w 2011 roku został określony dla przedsięwzięć kontynuowanych oraz noworozpoczynanych. Dla projektów planowanych do realizacji przy udziale dotacji i środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dla których nie rozpoczęła się jeszcze procedura aplikowania, lub wnioski są we wstępnej fazie aplikowania, w projekcie budżetu zabezpieczone są środki tylko na udział własny gminy.

W ramach środków które zostały na realizację przyznane lub przeszły pozytywną ocenę zaplanowano następujące inwestycje:

- „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Bródki, Nietków poprzez remont i modernizację obiektów kulturalnych i sportowych oraz urządzeń placów zabaw” na łączną kwotę 672.226 zł, w tym wydatki kwalifikowane 551.005 zł.
- „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Laski, Sudoł poprzez remont i modernizację obiektów kulturalnych oraz urządzeń placów zabaw” na łączną kwotę 488.548 zł, w tym wydatki kwalifikowane 400.448 zł.

Projekty te przewidują rozwój i rozbudowę bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie wiejskim gminy co pozwoli na unowocześnienie obiektów pełniących ważną funkcję w krzewieniu kultury na terenie działania samorządu.

W 2010 roku zakończono rzeczowo inwestycję współfinansowaną z dotacji rozwojowej w ramach LRPO, dla której rozliczenie finansowe przypada w I kwartale 2011 roku. W 2011 roku kontynuowane są prace przy budowie Sali gimnastycznej i zagospodarowaniu terenu przy SP w Nietkowicach. Planuje się pozyskanie dla tego przedsięwzięcia środków z budżetu państwa w ramach środków na rozwój bazy sportowej lub ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Realizując program modernizacji dróg gminnych ze względu na ograniczoną liczbę środków zaplanowano wydatki inwestycyjne na poziomie 300.000 zł.

Możliwości inwestycyjne gminy w 2011 roku zostały ograniczone poprzez konieczność spłaty zaciągniętego w 2009 roku kredytu w wysokości 12.900.000 zł na zadanie pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Czerwieńsk” oraz spłaty pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w roku 2005 na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Leśniów Wielki, Sudoł, Płoty”.

Planuje się także wydatki na dotacje w łącznej kwocie 2.931.555 zł w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.715.555 zł
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 216.000 zł.

W ramach porozumienia międzygminnego, gmina Czerwieńsk wraz z Gminą Zielona Góra o statusie miejskim realizuje projekt pn „Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla rejonu Zielona Góra”. Udział gminy w roku 2011 wyniesie 297.013 zł i zostanie przekazany w formie dotacji celowej gminie Zielona Góra o statusie miejskim pełniącej rolę lidera projektu.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody planuje się ogółem na kwotę 6.178.184 zł, w tym przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 713.589 zł.

W projekcie budżetu zakłada się zaciągnięcie pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację inwestycji w ramach programu PROW.

Plan przychodów zawiera również przychody z trzeciej transzy w wysokości 1.614.595 zł z kredytu zaciągniętego w 2009 roku na realizację inwestycji pn. Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Czerwieńsk”, tytułu innych rozliczeń krajowych w kwocie 1.200.000 zł oraz planowanego zaciągnięcia kredytu

w wysokości 2.650.000 zł na pokrycie planowanego deficytu i spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Rozchody planuje się ogółem na kwotę 3.242.687 zł, w tym spłaty pożyczek otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w roku 2010 w wysokości 1.451.757 zł oraz planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku w kwocie 713.589 zł.

Plan rozchodów zawiera również spłaty otrzymanych krajowych kredytów na łączną kwotę 1.077.341 zł w tym:

spłata rat pożyczki zaciągniętej w roku 2005 w WFOŚiGW w kwocie 287.500 zł

spłata rat kredytu zaciągniętego w 2009 roku w PKO BP SA w kwocie 789.841 zł.

Łączna kwota spłaty planowanych zobowiązań gminy w 2011 roku nie przekroczy wskaźnika ustawowego 15% prognozowanych na dany rok budżetowy dochodów. Łączna kwota długu gminy w 2011 roku w stosunku do prognozowanych dochodów nie przekroczy wskaźnika ustawowego 60% planowanych dochodów.