

**UCHWAŁA NR XI/103/11
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia 28 grudnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Czerwieńsk na rok 2012.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o *samorządzie gminnym* m (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. 217, art. 218, art. 221, 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⁾) – **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 32.809.416 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 28.767.640 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 1.595.322 zł
 - 2) majątkowe w wysokości 4.041.776 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 2.940.366 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 31.476.812 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 25.801.731 zł, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej 16.403.918 zł, z tego na :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10.698.536 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5.705.382 zł;
 - b) wydatki na dotacje na zadania bieżące 2.213.030 zł,
 - c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.795.102 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.589.681 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego 800.000 zł
 - 2) majątkowe w wysokości 5.675.081 zł , z tego wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.881.282 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 200.000 zł,
- 2) celową w wysokości 72.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

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, Nr 40, poz. 230; z 2011 r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113 i Nr 217, poz. 1281.

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, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578; z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170.

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, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183.

§ 4. Ustala się nadwyżkę budżetu w wysokości 1.332.604 zł na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 800.000 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2.132.604 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

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

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł,
- 2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 500.000 zł.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 163.059 zł oraz wydatki:

- a) w kwocie 142.659 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- b) w kwocie 20.400 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 36.500 zł oraz wydatki na sfinansowanie zadań z ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 36.500 zł.

§ 9. Ustala się dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących w kwocie 60.000 zł oraz wydatki w kwocie 60.000 zł na sfinansowanie zadań, o których mowa w art. 20d ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych.

§ 10. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 208.041 zł do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 11. Ustala się wysokość planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 12. 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:
 - a) wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane,
 - b) wydatków majątkowych,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.
- 4) samodzielnego zaciągania zobowiązań do wysokości 1.000.000 zł.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/103/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik1.xls

Zał. 1. DOCHODY

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/103/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik2.xls

Zał. 2. WYDATKI 2012

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XI/103/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik3.xls

Zał. 3. Przychody i rozchody

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XI/103/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik4.xls

Zał.4.Fundusz Soleccki

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XI/103/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik5.xls

ZAL. 5. Dotacje udzielone z budżetu 2012

Uzasadnienie

I. DOCHODY Dochody na 2012 rok zostały zaplanowane w wysokości 32.809.416 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 28.767.640 zł, co stanowi 87,68 % dochodów ogółem i dochody majątkowe w kwocie 4.041.776 zł, co stanowi 12,31 % dochodów ogółem. Ze względu na źródło plan dochodów na 2012 rok obejmuje dochody własne, które zaplanowano w kwocie 17.612.745 zł, co stanowi 53,68 % dochodów ogółem. Przy szacowaniu wpływów z podatków i opłat lokalnych na 2012 rok wzięto pod uwagę uchwalony przez Radę Miejską w Czerwieńsku wzrost stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik średnio 2,5 % a także wpływy od nowych podmiotów. Jednym z ważniejszych źródeł dochodów własnych są podatki od nieruchomości, które stanowią łącznie dochód w wysokości 4.875.994 zł oraz udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, który stanowi kwotę 4.653.352 zł. W planie 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 wynikające z podpisanych umów na poziomie 1.595.322 zł, co stanowi 5,54 % dochodów bieżących, z czego kwota 120.500 zł stanowi refundację wydatków poniesionych w roku 2011 na organizację cyklicznych transgranicznych imprez lokalnych, natomiast 1.474.822 zł to planowane współfinansowanie zadań w zakresie polityki społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przedsięwzięć służących wyrównywaniu szans edukacyjnych dzieci i młodzieży z terenu gminy Czerwieńsk oraz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych. Dotacje celowe określone zostały w łącznej wysokości 6.999.330 zł, przy czym otrzymane z budżetu państwa zgodnie z wielkościami przyjętymi do projektu ustawy budżetowej na 2012 rok na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami przyjęto w wysokości 3.444.023 zł, co stanowi 10,49 % planowanych dochodów ogółem. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) przyjęto zgodnie z wielkościami przyjętymi do projektem ustawy budżetowej na 2012 rok na poziomie 1.090.700 zł, co stanowi 3,32 % planowanych dochodów ogółem. Pozostała kwota dotacji w wysokości 2.464.607 zł została określona na podstawie porozumień, w tym zawartego z Powiatem Zielona Góra na dotację celową w wysokości 20.831 zł, z Gminą Sulechów – 3.410 zł oraz umowy na dotację ze środków europejskich w kwocie 2.440.366 zł. Subwencję ogólną dla gminy zaplanowano w wysokości 8.197.341 zł, co stanowi 24,98 % planowanych dochodów ogółem, z tego część oświatowa subwencji wynosi 7.002.442 zł. Dochody majątkowe ustalono w wysokości 4.041.776 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 wynikające z podpisanych umów zaplanowano na poziomie w kwocie 2.940.366 zł. Z dochodów majątkowych Gmina otrzyma między innymi z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich dofinansowanie na zadanie pn. „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach w miejscowościach Laski, Sudół i Nietków poprzez remont obiektów kulturalnych i sportowych oraz urządzenie placów zabaw w wysokości 500.000 zł. Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oszacowano w wysokości 1.095.000 zł. Kwoty dochodów bieżących i majątkowych 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 31.476.812 zł w tym: I. wydatki bieżące na łączną kwotę 25.801.731 zł, co stanowi 81,97 % wydatków w tym: 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie łącznej 16.403.918 zł w tym na: a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10.698.536 zł b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5.705.382 zł; 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące 2.213.030 zł 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.795.102 zł 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1.589.681 zł, 5) wydatki na obsługę długu publicznego 800.000 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 2011 z uwzględnieniem planowanej inflacji w wysokości 2,8% dla towarów i usług oraz wzrostu płac o wskaźnik 2,8 %. W projekcie budżetu przewidziano środki dla jednostek pomocniczych w ramach utworzonego funduszu sołectkiego w wysokości 208.041 zł, z tego na zadania bieżące w wysokości 109.948 zł i na zadania majątkowe 98.093 złote. Wyodrębnienie Funduszu sołectkiego pozwoli na większe zaangażowanie społeczności wiejskiej w poprawę warunków życia na wsi. Na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania substancji komunalnej i mieszkaniowej będącej w zasobach Gminy zabezpieczono środki w wysokościach przewidywanego wykonania z roku 2011, tj. w kwocie 263.500 zł. Zmieniła się w stosunku do 2011 roku sytuacja w zakresie finansowania pomocy społecznej, ponieważ zwiększone zostały na mocy podjętych ustaw zadania własne gminy w zakresie

szeroko pojętej pomocy społecznej, w tym realizacja zadań w zakresie kosztów korzystania z placówek opiekuńczo-wychowawczych, ośrodków wsparcia, rodzin zastępczych oraz zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Wzrosły wydatki na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjną opiekę wychowawczą szczególnie ze względu na wzrost wynagrodzeń nauczycieli i pochodnych naliczanych od tych wynagrodzeń oraz koszty bieżącego utrzymania nowopowstałych obiektów oświatowych. 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 wysokości 5.675.081 zł, co stanowi 18,02% ogółu wydatków, w tym na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej w kwocie 3.881.282 zł. Plan wydatków inwestycyjnych w 2012 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 inwestycje pn: „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Laski, Sudoł i Nietków poprzez remont obiektów kulturalnych i sportowych oraz urządzenie placów zabaw” na łączną kwotę 975.960 zł, wartość dofinansowania w ramach środków z PROW w wysokości 500.000 zł. Projekt ten przewiduje rozwój i rozbudowę bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie wiejskim gminy co pozwoli na unowocześnienie obiektów pełniących ważną funkcję w krzewieniu kultury i sportu na terenie działania samorządu. W I kwartale 2012 roku zaplanowane jest zgodnie z umową zakończenie finansowe inwestycji pn. Budowa Sali gimnastycznej i boiska sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu przy SP w Nietkowicach. Środki zabezpieczone na ten cel w roku 2012 wynoszą 996.926 zł. Realizując program modernizacji dróg gminnych ze względu na ograniczoną wysokość środków zaplanowano wydatki inwestycyjne na poziomie 300.000 zł. W budżecie roku 2012 planuje się także wydatki na dotacje w łącznej kwocie 2.493.114 zł, w tym: 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.277.114 zł; z tego: dotacje podmiotowe 1.923.620 zł, dotacje celowe 353.494 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 współfinansowany ze środków budżetu Unii Europejskiej pn „Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla rejonu Zielona Góra”. Udział gminy w roku 2012 wyniesie 267.378 zł i zostanie przekazany w formie dotacji celowej gminie Zielona Góra o statusie miejskim pełniącej rolę lidera projektu. Możliwości finansowe rok 2012 w zakresie realizacji nowych projektów zostały ograniczone poprzez konieczność zabezpieczenia środków finansowych na bieżące koszty realizacji zadań własnych gminy szczególnie w zakresie oświaty i pomocy społecznej a także spłaty zobowiązań finansowych z tytułu m.in. 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” oraz spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2011 na pokrycie planowanego deficytu budżetu. III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU Przychody planuje się ogółem na kwotę 800.000 zł, w tym przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 500.000 zł. W projekcie budżetu zakłada się zaciągnięcie pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację inwestycji w ramach programu PROW. Plan przychodów zawiera przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w kwocie 300.000 zł. Rozchody planuje się ogółem na kwotę 2.132.604 zł, w tym spłaty pożyczek otrzymanych z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w roku 2012 w wysokości 500.000 zł oraz spłaty rat kapitałowych od otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek na łączną kwotę 1.632.604 zł w tym: spłata rat pożyczki zaciągniętej w roku 2005 w WFOŚiGW w kwocie 287.500 zł; spłata nastąpi w I kw. 2015 r.; spłata rat kredytu zaciągniętego w 2009 roku w PKO BP SA w kwocie 998.174 zł; spłata kredytu nastąpi w roku 2023; spłata rat kredytu zaciągniętego w 2011 roku w kwocie 346.930 zł, spłata nastąpi w 2019 r. Łączna kwota spłaty planowanych zobowiązań gminy w 2012 roku nie przekroczy wskaźnika ustawowego 15% prognozowanych na dany rok budżetowy dochodów. Łączna kwota długu gminy w 2012 roku w stosunku do prognozowanych dochodów nie przekroczy wskaźnika ustawowego 60% planowanych dochodów.