

Uchwała Nr III/16/06
Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej
z dnia 28 grudnia 2006 roku
w sprawie budżetu gminy na rok 2007 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” , art. 54, 57 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. 165, art. 173, art. 184, art. 188 ust. 2 i art. 195 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) i art. 403 i 406 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo o ochronie środowiska (Dz. U. Nr 62, poz. 627 ze zm.);

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§1.

1. Dochody budżetu w wysokości **65.368.499,- zł.** zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:
 - dochody własne w wysokości **28.131.285,- zł.**,
 - subwencję ogólną w wysokości **8.874.351,- zł.**,
 - dotacje celowe w wysokości **28.362.863,- zł.**,
2. Wydatki budżetu w wysokości **66.774.919,- zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości **37.088.489,- zł.**, w tym:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości **15.749.009,- zł.**,
 - dotacje z budżetu w wysokości **4.448.442,- zł.**,
 - wydatki na obsługę długu gminy w wysokości **457.111,- zł.**,
 - wydatki majątkowe w wysokości **29.686.430,- zł.**, w tym inwestycyjne w wysokości **29.504.930,- zł.**
3. Deficyt budżetu w wysokości **1.406.420,- zł.**

§2.

1. Przychody budżetu na kwotę **2.750.000,- zł.** i rozchody budżetu gminy na kwotę **1.343.580,- zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3.
2. Źródło pokrycia deficytu budżetu stanowić będą przychody pochodzące z:
 - sprzedaży papierów wartościowych na kwotę **2.750.000,- zł.**,
3. Prognozę kwoty długu gminy na koniec roku budżetowego określa załącznik nr 4.

§ 3.

1. Przypadające do spłaty w roku budżetowym zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji w kwocie **1.343.580,- zł.** będą finansowane z dochodów gminy.
2. Przychody z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w kwocie **2.750.000,- zł.** będą źródłem pokrycia deficytu budżetu (**1.406.420,- zł.**) powiększonego o kwotę rozchodów (**1.343.580,- zł.**).
3. Tworzy się ogólną rezerwę budżetową w wysokości **50.950,- zł.**

§ 4.

Określa się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości **5.855.974,- zł.** oraz dochody związane z realizacją tych zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości **59.000,- zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5.

1. Ustala się przychody i wydatki zakładów budżetowych:
 - przychody w wysokości **2.251.800,- zł.**, w tym *dotacja z budżetu* w wysokości **1.758.000,- zł.**,
 - wydatki w wysokości **2.254.460,- zł.**, w tym *wpłata do budżetu nadwyżek środków obrotowych* w wysokości **0,- zł.** zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 6.

Zatwierdza się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, określony w załączniku nr 7.

§ 7.

1. Ustala się kwotę dotacji podmiotowych w wysokości **3.956.778,- zł.**, w tym:
 - dla samorządowych instytucji kultury w wysokości **1.801.974,- zł.**,
 - dla działających na terenie gminy publicznych i niepublicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowo-wychowawczych w wysokości **2.154.804,- zł.**, zgodnie z zał. nr 8.
2. Ustala się kwotę dotacji celowych w wysokości **520.644,- zł.**, w tym:
 - na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy, których realizacja może być zlecona podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku w wysokości **343.300,- zł.**,
 - na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków w wysokości **140.000,- zł.**,
 - na dofinansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **4.344,- zł.**, w tym na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości **0,- zł.**,
 - na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **33.000,- zł.**, w tym na dofinansowanie zadań inwestycyjnych **29.000,- zł.**
 - zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 8.

Dochody i wydatki budżetu na zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, określa załącznik nr 10.

§ 9.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **320.000,- zł.** i wydatki na realizację zadań określonych:

- w Gminnym Programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **327.364,- zł.**,
- w Gminnym Programie przeciwdziałania narkomani w wysokości **18.000,- zł.**

§ 10.

1. Ustala się wykaz wydatków związanych z realizacją rocznych zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 11.
2. Ustala się limity wydatków związanych z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 12.
3. Ustala się wydatki na programy i projekty, realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 11.

Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych w roku budżetowym na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości **4.000.000,- zł.**,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu powiększonego kwotą rozchodów w wysokości **2.750.000,- zł.**,

§ 12.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości ustalonego limitu,
- na finansowanie wydatków, o których mowa w art. 166 ust. 1 uofp - do wysokości kwot ustalonych w załączniku nr 12 i w załączniku nr 13,
- z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których termin zapłaty upływa w roku następnym do kwoty **2.000.000,- zł.**

2. Upoważnia się Burmistrza do:

- dokonywania przeniesień w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach działu, z wyłączeniem zmian dotyczących wydatków na realizację wieloletnich programów inwestycyjnych oraz programów i projektów objętych dofinansowaniem ze środków UE,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 13.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Środy Śląskiej.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2007 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

UZASADNIENIE

W dniu 15 listopada 2006 roku Burmistrz Środy Śląskiej Zarządzeniem Nr 145/2006 w sprawie projektu budżetu Gminy Środa Śląska przedłożył Radzie Miejskiej i przesłał do RIO we Wrocławiu celem zaopiniowania projekt uchwały budżetowej i towarzyszące mu załączniki wraz z objaśnieniami. Pismem WIAS-0134-V/475/06 z dnia 15 grudnia br. Prezes RIO we Wrocławiu Przekazał Burmistrzowi Środy Śląskiej Uchwałę nr V/236/2006 Składu Orzekającego Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Środy Śląskiej projekcie uchwały budżetowej Gminy na 2007 rok wraz z objaśnieniami oraz prognozą łącznej kwoty długu i informacją o stanie mienia komunalnego. W sentencji uchwały Skład Orzekający pozytywnie opiniuje złożony przez Burmistrza projekt budżetu nie mniej jednak wskazuje, że:

1. celowe jest wskazanie w § 3 uchwały, iż;
 - przypadające do spłaty w roku budżetowym zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji w kwocie 1.343.580,- zł. będą finansowane z dochodów gminy,
 - przychody z tytułu sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 2.750.000,- zł, będą źródłem pokrycia deficytu budżetu (1.406.420,- zł) powiększonego o kwotę rozchodów (1.343.580,- zł).Wskazany paragraf rozszerzono o powyższe zapisy.
2. należy odpowiednio określić limit zobowiązań, o których mowa w § 11 tiret drugie (- na sfinansowanie planowanego deficytu powiększonego o kwotę rozchodów...) – dookreślono limit zobowiązań.
3. w przypadku finansowania rozchodów z dochodów gminy nie znajduje uzasadnienie ustalenia limitu, którym mowa w § 11 tiret trzecie – wykreślono tiret trzecie w § 11.
4. należy doprecyzować upoważnienie zawarte w § 12 ust. 1 tiret drugie uchwały – doprecyzowano zapis zgodnie z art. 184 ust.1 pkt 10. lit. a.
5. z uwagi na ustawowe ograniczenia zakresu upoważnienia dla organu wykonawczego do dokonywania zmian w planie wydatków (art. 166 ust. 4 i art. 188 ust 2 pkt 1 ufp) w § 12 tiret pierwsze – dopisano treść: „, .. w ramach działu, z wyłączeniem zmian dotyczących wydatków na realizację wieloletnich programów inwestycyjnych oraz programów i projektów dofinansowywanych ze środków UE”.
6. skorygowano wykazane błędy (rachunkowe i drukarskie) określone w pkt. 6-8 uzasadnienia przedmiotowej uchwały Składu Orzekającego RIO we Wrocławiu.

Ponadto w wyniku prac komisji dokonano korekt w zakresie i kwotach zadań bieżących i inwestycyjnych (642.937,- zł.) co spowodowało, iż plan wydatków został ustalony w wysokości 66.774.919,- zł.. Po stronie dochodów wprowadzono potencjalne dochody z dotacji na zadania dofinansowywane z RPO (582.937,- zł.) oraz podatku od nieruchomości OF (60.000,-), stąd też wielkość planowanych dochodów wynosi 65.368.499,- zł. Powyższe zmiany nie miały wpływu na ustalony w projekcie deficyt budżetowy w kwocie 1.406.420,- zł.