

UCHWAŁA nr XXXII/229/13

RADY MIEJSKIEJ W BARDZIE
z dnia 19 grudnia 2013 r.
w sprawie budżetu Gminy Bardo na rok 2014

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c), d), i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miejska w Bardzie uchwala co następuje:

§ 1.1. Dochody budżetu Gminy w łącznej kwocie 17.579.092,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 13.985.842,00 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 3.593.250,00 zł.

2. Wydatki budżetu Gminy w łącznej kwocie 19.819.274,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 12.851.253,00 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 6.968.021,00 zł.

3. Deficyt budżetu w wysokości 2.240.182,00 zł.

§ 2. Przychody budżetu Gminy w łącznej kwocie 4.006.711,00 zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie 1.766.529,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych w roku budżetowym :

1) krótkoterminowych w wysokości 800.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu, w tym pożyczek zaciąganych w Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie następujących zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

- a) Plac zabaw w Opolnicy – 27.012 zł
- b) Dla każdego coś zdrowego – montaż zestawu sprawnościowego dla najmłodszych - 17.016 zł
- c) Park „Potworów” – 33.358 zł
- d) Jarmark Świętojański – 50.000 zł
- e) Spływ na Bełce – 8.400 zł
- f) Remont świetlicy w Brzeźnicy - 32.468 zł
- g) Remont świetlicy w Dzbanowie – 33.412 zł

2) długoterminowych w kwocie 3.987.711,00 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (wyprzedzające finansowanie zadań – 2.827.711 zł, udział własny – 1.160.000 zł) , w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.240.182,00 zł.

§ 4.1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 67.514,89 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe z przeznaczeniem na:

- 1) realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 37.000,00 zł
- 2) wydatki związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w wysokości 1.968.000,00 zł

§5.1. Określa się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 1.465.779,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Określa się dochody związane z realizacją w/w zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 23.000,00 zł.

§ 6. Określa się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 69.700,00 zł i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w wysokości 69.700,00 zł.

§ 7. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Bardo stanowi załącznik nr 5.

§ 8. Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik nr 6.

§ 9. Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego stanowi załącznik nr 7

§ 10. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego określa załącznik nr 8.

§ 11. Określa się dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo Ochrony Środowiska w wysokości 6.000 zł oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w wysokości 6.000 zł wg załącznika nr 9.

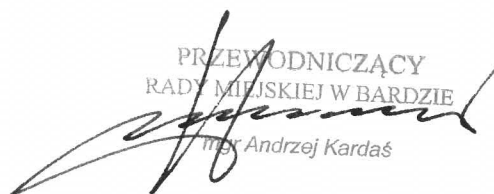
§ 12. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych na rok 2014 stanowi załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości ustalonego limitu,
- 2) dokonywania zmian planowanych wydatków w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych z wyłączeniem przedsięwzięć ustalonych w WPF oraz bez możliwości tworzenia nowych zadań.
- 3) udzielania pożyczek do łącznej kwoty 150.000 zł, z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Bardo.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ W BARDZIE

mgr Andrzej Kardaś

UZASADNIENIE

XXx11/229/13

do uchwały nr Rady Miejskiej z dnia 19 grudnia 2013 r.

w sprawie budżetu Gminy Bardo na rok 2014

Burmistrz Miasta i Gminy Bardo przedłożył Radzie Miejskiej w Bardzie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały budżetowej na rok 2014 wraz z uzasadnieniem zarządzeniem nr 78/2013 z dnia 14 listopada 2013 r.

Projekt budżetu zakładał:

- Dochody budżetu w wysokości 18.147.554,00 zł
- Wydatki budżetu w wysokości 20.317.736,00 zł
- Deficyt budżetu w wysokości 2.170.182,00 zł

Projekt budżetu omawiany był i dyskutowany na wszystkich komisjach Rady Miejskiej w Bardzie:

- Komisji Edukacji, Kultury, Promocji i Rekreacji oraz Spraw Socjalnych i Zdrowia w dniu 5.12.2013 r.
- Komisji Rolnej oraz Ochrony Środowiska w dniu 5.12.2013 r.
- Komisji Planowania, Finansów, Budżetu oraz Rozwoju Gospodarczego w dniu 4.12.2013 r. oraz w dniu 11.12.2013 r.

Projekt uchwały budżetowej Gminy Bardo na 2014 rok uzyskał pozytywną opinię Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu – uchwała nr IV/279/2013 z dnia 12 grudnia 2013 r.

Po wysłuchaniu wniosków komisji Rady Miejskiej i propozycji radnych, biorąc pod uwagę wycofanie się z zamiaru likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Komunalny w Bardzie celem przekształcenia w jednostkę budżetową oraz własne propozycje planowanych wydatków niezbędnych do poniesienia w roku przyszłym, Burmistrz Miasta i Gminy wnosi następujące autopoprawki do projektu budżetu na rok 2014:

Dochody

Zmniejsza się prognozowane dochody na rok 2014 r. o kwotę 568.462 zł z następujących źródeł:

dział	rozdział	§	kwota	Źródło dochodu
700	70005	0750	-180.000	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (ZK)
		0920	-2.500	Pozostałe odsetki (ZK)
		0970	-1.000	Wpływy z różnych dochodów (ZK)
756	75616	0310	+231.288	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych
900	90001	0830	-612.750	Wpływy z usług
		0920	-2.500	Pozostałe odsetki (ZK)
		0970	-1.000	Wpływy z różnych dochodów (ZK)
			-568.462	Ogółem zmiany planowanych dochodów

Prognozowane dochody ogółem na rok 2014 po zmianach wynoszą 17.579.092 zł.

Wydatki

Zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 498.462 zł, a zmiany dotyczą następujących zadań:

dział	rozdział	kwota	Nazwa zadania
020	01095	+3.500	Opracowanie inwentaryzacji lasów komunalnych
600	60017	+ 13.000	Modernizacja dróg transportu rolnego
700	70001	+300.089	Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Komunalnego
758	75818	+268.000	Rezerwa celowa na zadania UE (na projekt inwestycyjny związany z budowa przydomowych oczyszczalni ścieków) Rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (po zm. 33.228 zł)
801	80101	+20.000	Zespół Szkolno-Przedszkolny – remont szkoły
900	90002	+30.000	Zakup pojemników na odpady do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
	90003	+149.699	Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Komunalnego
	90004	+7.000	Utrzymanie zieleni
	90017	-1.299.750	Wydatki Zakładu Komunalnego (jednostka budżetowa)
	90095	+10.000	Koszty zatrudnienia pracowników w ramach robót publicznych
		-498.462	Ogółem zmiany planowanych wydatków

Planowane wydatki ogółem po zmianach wynoszą 19.819.274,00 zł.

Ponadto Burmistrz Miasta i Gminy po konsultacji z Gminnym Zarządem OSP zmienia propozycje podziału dotacji dla Ochotniczych Straży Pożarnych, który po zmianie przedstawia się następująco:

OSP Bardo -72.000 zł

OSP Brzeźnica – 13.000 zł

OSP Dzbanów – 13.000 zł

OSP Przyłęk – 40.000 zł

Wynik finansowy

W związku ze zmniejszeniem planowanych dochodów i wydatków na 2014 r. zmieni się wynik finansowy o kwotę 70.000 zł – planowany deficyt budżetu wynosić będzie 2.240.182 zł. Przychody określone w projekcie budżetu z dnia 14.11.2013 r. z tytułu kredytów i pożyczek nie zmieniają się, natomiast rozchody z tytułu spłaty długu zmniejszą się o kwotę 70.000 zł w związku z nie zaciągnięciem w 2013 r. kredytu na wyprzedzające finansowanie projektów.

Przychody i koszty zakładu budżetowego

W dniu 20 czerwca 2013 r. Rada Miejska podjęła Uchwałę nr XXVIII/195/13 w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Komunalny w Bardzie celem przekształcenia w jednostkę

budżetową. W związku z powyższym dochody i wydatki Zakładu wprowadzono do projektu budżetu na rok 2014. Biorąc pod uwagę fakt, iż zmiana interpretacji przepisów związanych z podmiotowością podatkową jednostek budżetowych gmin (wyrok NSA z dnia 24.06.2013 r.) budzi wiele niejasności i wymaga dalszych wyjaśnień, w obecnej chwili przekształcenie Zakładu Komunalnego w jednostkę budżetową, może wiązać się z dużym ryzykiem zwrotu dotacji otrzymanych na inwestycje związane z budową oczyszczalni ścieków w Przyłęku oraz kanalizacji ściekowej w Bardzie i Przyłęku.

W związku z tym na obecnym etapie wycofuje się z projektu budżetu dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową - Zakład Komunalny, a wprowadza się dotacje przedmiotowe dla zakładu budżetowego.

Plan przychodów i kosztów według klasyfikacji właściwej dla przeważającego rodzaju działalności zakładu : Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

przedstawia się następująco:

Treść	Plan na 2014
Przychody	1.350.253
w tym:	
1. wpływy z usług i inne przychody własne, w tym:	900.465
- czynsze za najem lokali	200.000
- ścieki	650.465
2. dotacja przedmiotowa z budżetu gminy, w tym:	449.788
- rozdz. 70001 – gospodarka mieszkaniowa	300.089
- rozdz. 90003- oczyszczanie miasta	149.699
Koszty	1.310.000
w tym:	
1. wynagrodzenia osobowe	435.000
2. wynagrodzenia pozostałe	58.000
3. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	89.000
4. pozostałe koszty	728.000
stan środków obrotowych na 31.12.2014 r.	40.253

Na pozostałe koszty zakładu składają się w szczególności:

- opłaty za administrowanie wspólnotami 250.000 zł (zaciąganie przez wspólnoty kredytów na remonty budynków powoduje konieczność podwyższania zaliczek na fundusz remontowy)
- zakup materiałów i wyposażenia 125.000 zł (znaczące pozycje to: olej napędowy, części do oczyszczalni ścieków i przepompowni, materiały do remontów)
- zakup energii 105.000 zł (głównie dla oczyszczalni ścieków i przepompowni)
- zakup usług (remontowych i pozostałych) 120.000 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę Burmistrz Miasta i Gminy Bardo przedkłada Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy Bardo na rok 2014 z prośbą o uchwalenie.

