

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 0151/151/2006
Burmistrza Gminy i Miasta
Czerwionka - Leszczyny
z dnia 10 listopada 2006 r.

**PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY I MIASTA
CZERWIONKA – LESZCZYNY
NA ROK 2007
WRAZ Z OBJAŚNIENIAMI**

Uchwała Nr / / 06
Rady Miejskiej w Czerwionce – Leszczynach
z dnia 2006 r.

w sprawie budżetu Gminy i Miasta Czerwionka - Leszczyny na rok 2007.

Na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit „d” oraz pkt 10, art. 51 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami),
- art. 165, 172, 173 ust. 1, 3 i 4, art. 174 ust 1 i 2, art. 176 ust. 1, art. 182, 184 ust. 1, 2, 3 i 4 pkt 1 i art. 188 ust. 2, art. 195 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami),
- art. 406 i art. 420 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. Nr 62 poz. 627 z późniejszymi zmianami)

Rada Miejska w Czerwionce - Leszczynach
uchwała, co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu Gminy i Miasta na rok 2007 w wysokości 76.506.234,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje:
 - a) dochody własne w kwocie 40.663.707,- zł,
w tym :
 - udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 21.835.700,- zł,
 - dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 500.000,- zł,
 - b) subwencję ogólną w kwocie 15.889.475,- zł,
 - c) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie łącznej 8.885.889,- zł zgodnie z załącznikami Nr 1 i Nr 9,
 - d) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w kwocie 870.655,- zł,
 - e) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w kwocie 10.608,- zł,
 - f) dotacje z funduszy europejskich w kwocie 4.208.891,- zł, z tego:
 - w kwocie 14.500,- zł z Europejskiego Funduszu Społecznego EQUAL na realizację zadań bieżących,
 - w kwocie 2.393.214,- zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację zadań inwestycyjnych,
 - w kwocie 1.801.177,- zł na spłatę kredytów pomostowych zaciągniętych w 2006 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych,
 - g) dotacje z funduszu celowego EKO Fundusz na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 5.977.009,- zł.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy i miasta na rok 2007 w wysokości 84.430.806,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Z wydatków, o których mowa w ust. 1 przeznacza się łącznie na:
 - 1) wydatki bieżące kwotę 65.712.434,- zł,
w tym:
 - a) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 31.595.812,- zł,
 - b) na dotacje dla zakładu budżetowego kwotę 4.100.000,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i Nr 11,

- c) na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami kwotę 8.885.889,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9,
 - d) na wydatki związane z realizacją zadań własnych dofinansowywanych dotacjami z budżetu państwa kwotę 870.655,- zł,
 - e) na wydatki związane z zadaniami z zakresu obrony cywilnej realizowanymi na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym kwotę 10.608,- zł,
 - f) na dotacje na wspieranie wykonania zadań publicznych przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku kwotę 445.000,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
 - g) na dotacje dla instytucji kultury kwotę 2.285.000,- zł oraz na dotację dla pozostałych podmiotów kwotę 1.416.596,- zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11
 - h) na wydatki na obsługę długu gminy kwotę 1.367.693,- zł.
- 2) wydatki majątkowe kwotę 18.718.372,- zł, w tym:
- a) na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 18.233.372,- zł, z tego:
 - 2.393.214,- zł stanowią środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
 - 5.977.009,- zł stanowią środki z EKO Funduszu,
 - b) na zakupy inwestycyjne w kwocie 25.000,- zł,
 - c) na dotacje dla zakładu budżetowego na zakupy inwestycyjne w kwocie 360.000,- zł,
 - d) rezerwa celowa na zadania inwestycyjne w kwocie 100.000,- zł,
3. Z kwoty 500.000,- zł przeznaczonych na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przeznaczają się:
- a) na wydatki bieżące kwotę 385.500,- zł, z tego kwotę 30.000,- zł przeznaczają się na dotacje na realizację zadań objętych ww. gminnym programem,
 - b) na wydatki majątkowe kwotę 114.500,- zł.

§ 3

Jako źródło pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 7.924.572,- zł wskazuje się przychody z kredytu oraz z pożyczek i kredytów związanych z realizacją zadań inwestycyjnych. Ustalenie kwoty deficytu zawiera załącznik Nr 3.

§ 4

Ustala się przychody i rozchody budżetu Gminy i Miasta w roku 2007 zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 5

Ustala się wydatki związane z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym na lata 2007 – 2009 zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6

Ustala się plan przychodów i wydatków:

1. zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 6,
2. zestawienie rachunków dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 7

Ustala się przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8

Tworzy się:
- rezerwę ogólną w kwocie 637.500,- zł;

- rezerwę celową na zadania inwestycyjne w kwocie 100.000,- zł.

§ 9

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na rok 2007 zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 10

Przyjmuje się prognozę kwoty długu oraz plan spłat zobowiązań Gminy i Miasta Czerwionka – Leszczyny na lata 2007 – 2017 stanowiące załączniki Nr 12 oraz Nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 11

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego niedoboru budżetowego do wysokości 3.000.000,- zł,
2. dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
3. przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek organizacyjnych gminy,
4. lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
5. do zaciągania, w granicach limitów określonych w uchwale budżetowej, pożyczek oraz kredytów w wybranych przez siebie bankach, w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych,
6. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki do łącznej kwoty 1.500.000,- zł,
7. zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitów wynikających z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego, które w części stanowiąc będą przychody lat następnych.

§ 12

Ustala się:

- a) limit zobowiązań, do którego Burmistrz może każdorazowo samodzielnie zaciągać zobowiązania w kwocie 3.000.000,- zł,
- b) limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000,- zł,
- c) limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 10.000.000,- zł,
- d) limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 8.500.000,- zł.

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2007 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz na tablicach ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta Czerwionka – Leszczyny.

Burmistrz Gminy i Miasta
Czerwionka - Leszczyny

Marek Kornas

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 0151/151/2006
Burmistrza Gminy i Miasta
Czerwionka - Leszczyny
z dnia 10 listopada 2006 r.

INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY I MIASTA
CZERWIONKA – LESZCZYNY

Objaśnienia
do projektu uchwały budżetowej Gminy i Miasta Czerwionka – Leszczyny
na 2007 rok.

1. Projekt uchwały budżetowej na 2007 r. sporządzony został w oparciu o:
 - a) podstawowe założenia i wskaźniki przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na 2007 r. przekazanej przez Radę Ministrów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej, w tym:

• wzrost produktu krajowego brutto	4,6%,	
• wskaźnik inflacji	1,9%,	
• relacja złotego do euro	3,90 zł,	
• relacja złotego do dolara	3,04 zł,	
• płaca minimalna	936,00 zł,	
• składka na Fundusz Pracy	2,45%	podstawy wymiaru składek na ZUS;
3. decyzje Ministra Finansów i Wojewody Śląskiego zawierające ustalone dla gminy prognozy wysokości kwot subwencji i udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacji na zadania własne i zadania zlecone;
4. prognozowany wzrost stawek jednostkowych podatków i opłat lokalnych o 2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy, przy jednoczesnym zachowaniu wymogu maksymalnych stawek ustalonych i ogłoszonych przez Ministra Finansów w drodze rozporządzenia i obwieszczenia;
5. kalkulację dochodów własnych gminy z tytułu podatku rolnego sporządzoną w oparciu o obniżoną przez Radę Miejską, ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, średnią cenę skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2006 r.;
6. kalkulację dochodów własnych gminy z tytułu podatku leśnego sporządzoną w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2006 r. ogłoszone w Komunikatach Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego;
7. propozycje dochodów i wydatków oraz zadań przedstawione Burmistrzowi przez Naczelników Wydziałów i Kierowników jednostek organizacyjnych Gminy obejmujące dochody z mienia komunalnego i usług, dotacje, środki zewnętrzne, wydatki: stałe, remontowe i inwestycyjne, związane z funkcjonowaniem Gminy jako całości. Wymienione osoby w przedstawionych propozycjach kierowały się również wnioskami i propozycjami złożonymi do budżetu przez Komisje Rady Miejskiej, Radnych oraz jednostki pomocnicze Gminy.

- 3) Subwencja ogólna obejmująca część oświatową i równoważącą oraz udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa przyjęte zostały do projektu budżetu w wielkościach odpowiadających kwotom ustalonym dla naszej Gminy przez Ministra Finansów w załączniku do pisma znak: ST3-4820-25/2006 z dnia 11 października 2006 r.

Tak jak w latach poprzednich część oświatowa subwencji ogólnej nie pokrywa ustalonych w projekcie budżetu na 2007 r. niezbędnych wydatków na funkcjonowanie szkół podstawowych, gimnazjów, świetlic i ZEAS-u. W roku prognozowanym pokrywa poniżej 70,0% wydatków bieżących. W stosunku do roku 2006 stanowi to kolejne, choć nieznaczne zmniejszenie.

Konsekwencją pogłębiających się na niekorzyść Gminy, różnic między wydatkami a subwencją jest konieczność systematycznego angażowania środków własnych kosztem realizacji innych potrzebnych zadań nałożonych ustawami.

Subwencja wyrównawcza ustalona dla naszej gminy na rok 2007 w kwocie 516.955,- zł wystarcza również na pokrycie jedynie części zadań, które stały się od 1 stycznia 2005 r. zadaniami własnymi gminy.

- 4) Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne wprowadzono do projektu budżetu w kwotach ustalonych przez Śląski Urząd Wojewódzki w piśmie znak: FB.I.3011-650/2/06 z dnia 20 października 2006 r. oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Katowicach pismem znak: DKT-3101-28/9/06 z dnia 25 października 2006 r.
- 5) Ujęte w projekcie budżetu wydatki obejmują obok wydatków bieżących stanowiących tzw. wydatki stałe ustalone z założeniem bardzo oszczędnego gospodarowania środkami, także zadania inwestycyjne ze wskazaniem źródła finansowania, zakupy inwestycyjne, dotacje na zakupy inwestycyjne oraz rezerwę celową na zadania inwestycyjne. Całość wydatków inwestycyjnych została ujęta w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym.
- 6) Zaplanowane na rok 2007 wydatki zamykają się kwotą 84.430.806,- zł i pozostają ogólnie na poziomie wydatków roku 2006 r. Zmienia się natomiast ich struktura. Kwota wydatków majątkowych planowanych na 2007 r. maleje w stosunku do kwoty tych wydatków określonych uchwałą budżetową na rok 2006. Wynika to przede wszystkim z faktu, że rok 2007 ma być rokiem zakończenia dużych wieloletnich zadań inwestycyjnych (zadania „Likwidacja ogrzewania piecowego w centrum Leszczyn” oraz „Kanalizacja sanitarna Leszczyny Stare”).

Podobnie jak w latach poprzednich wzrasta kwota wydatków bieżących. Wpływa na to wzrost wydatków związany z inflacyjnym wzrostem cen, konieczność zabezpieczenia w budżecie środków na wypłatę odpraw emerytalnych, ale również rozszerzający się zakres świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych realizowanych przez gminę, a finansowanych środkami z dotacji celowej z budżetu państwa.

W wydatkach bieżących ujęte zostały także wydatki związane z realizacją przez gminę zadania „Odziedzicz pracę” finansowanego w ramach europejskiego funduszu społecznego EQUAL.

7. Projekt uchwały budżetowej na 2007 rok zawiera znaczące wydatki na inwestycje, przy czym w większości są to inwestycje rozpoczęte w roku poprzedzającym rok budżetowy lub w latach poprzednich.

W porównaniu z kwotą przyjętą w uchwale budżetowej na rok 2006, nakłady na inwestycje maleją o kwotę 4.788.668,- zł, choć wielkość ich nadal pozostaje na wysokim poziomie i zamyka się kwotą 18.718.372,- zł.

Zapisane w projekcie tytuły wydatków na inwestycje są zgodne z obowiązującym na dzień 15 listopada 2006 r. „Wieloletnim programem inwestycyjnym”.

W roku budżetowym 2007 realizowana będzie jedna inwestycja dofinansowywana w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Jest to zadanie „Kanalizacja sanitarna Leszczyny Stare”, którego koniec realizacji planowany jest właśnie na rok 2007.

8. Wydatki na szeroko rozumianą kulturę zamkną się w projekcie roku budżetowego 2007 kwotą 2.285.000,- zł i będą wyższe od roku poprzedniego o 2,2%.

Składają się na nie dotacje dla Biblioteki Centralnej i jej 10 filii oraz dla Miejskiego Ośrodka Kultury.

9. W projekcie budżetu zapisane zostały również środki na dofinansowanie zadań publicznych realizowanych w drodze konkursu ofert przez organizacje pożytku publicznego jak i inne stowarzyszenia. Łączna kwota ujęta w budżecie na powyższe przedsięwzięcia wynosi 445.000,- zł.

10. Założony deficyt budżetowy w kwocie 7.924.572,- zł wynika z wyższego niż inflacyjny przyrostu cen, wzrostu wydatków oraz potrzeby realizacji zadań inwestycyjnych, na które Gmina otrzymała zapewnienie dofinansowania w postaci dotacji z EKO-Funduszu, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz z funduszu strukturalnego, tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Deficyt zostanie pokryty kredytem celowym z linii CEB, tj. Banku Rozwoju Rady Europy, pożyczkami o preferencyjnych oprocentowaniu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz kredytem długoterminowym.

Wysokość deficytu może ulec zmianie w przypadku uzyskania większych niż prognozowane dochodów własnych.

11. Projekt uchwały budżetowej na 2007 r. obejmuje także spłatę części zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 8.301.326,- zł.
Na ogólną kwotę spłaty składają się raty pożyczek w kwocie 1.498.878,- zł oraz raty kredytów w kwocie 6.802.448,- zł, w tym kwota 1.801.177,- zł rat kredytów pomostowych, której źródłem spłaty mają być środki z funduszu strukturalnego.
12. Koszt obsługi zadłużenia pozostającego do spłaty, tj. odsetki i prowizje od kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych i sprzedanych obligacji komunalnych, wyniosą w roku prognozowanym 1.367.693,- zł. Kwota ta łącznie z kwotą przypadających do spłaty na rok 2007 rat kapitałowych, bez uwzględnienia wyłączeń wynikających z art. 169 ust. 3 pkt 1, stanowi 12,6% planowanych w roku 2007 dochodów budżetowych.
13. Zadłużenie gminy z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji podlegające spłacie w roku 2007 i latach następnych wyniesie, po uwzględnienie kredytów i pożyczek zaciągniętych w roku budżetowym 39.727.065,- zł, co stanowić będzie 51,9% ogólnej kwoty dochodów zapisanych w projekcie uchwały budżetowej.
W związku z faktem, że na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pt. „Likwidacja ogrzewania piecowego w dzielnicy Leszczyzny” gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach decyzję o dotacji i pożyczce preferencyjnej na rok 2005, pożyczce na 2006 oraz promesę na 2007 rok, w której ustalono jedynie ogólną, tj. łączną kwotę pożyczki i dotacji, w prognozie długu na 2007 rok zapisano i przyjęto całość pomocy jako pożyczkę o preferencyjnej stopie oprocentowania. Konkretnie kwoty pożyczki oraz dotacji zostaną ustalone w okresie późniejszym i wynikać będą z podpisanych przez Gminę umów z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Burmistrz Gminy i Miasta
Czerwionka-Leszczyzna

Marek Kornas