

**UCHWAŁA NR XV/89/2011  
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ**

z dnia 29 grudnia 2011 r.

**uchwała budżetowa na 2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art.215, art.217, art.235, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. )

RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ uchwala co następuje:

**§ 1.** 1. Ustala się dochody budżetu Miasta i Gminy na 2012 rok w łącznej kwocie: 19 001 609 zł. z tego :

- a) bieżące w kwocie 18 249 379 zł
- b) majątkowe w kwocie 752 230 zł. zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 1.

2. Ustala się wydatki budżetu Miasta i Gminy na 2012 rok w łącznej kwocie: 20 631 609 zł. z tego :

- a) bieżące w kwocie 15 803 374 zł.
- b) majątkowe w kwocie 4 828 235 zł. zł. zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą nr 2

3. Ustala się Roczny plan wydatków na zadania inwestycyjne - 2012 zgodnie z tabelą nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** 1. Ustala się deficyt w wysokości 1 630 000 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- a) pożyczek i kredytów w kwocie 1 580 000 zł
- b) wolnych środków w kwocie 50 000 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 1 680 000 zł , z następujących tytułów;

- a) kredyty i pożyczki w kwocie 1 580 000 zł,
- b) wolne środki w kwocie 100 000 zł

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 50 000 zł, z następujących tytułów ;

- a) pożyczki w kwocie 50 000 zł

**§ 3.** 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 109 000 zł .

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości 41 000 zł. z tego ;

- a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 41 000 zł.

**§ 4.** Ustala się Dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 5.** Ustala się Plan przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych w zakresie określonym w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 6.** 1. Ustala się dochody w kwocie 150 000 zł. z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 125 000 zł. na realizację zadań określonych gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 25 000 zł. na realizację zadań określonym w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

**§ 7.** Ustala się limity zobowiązań z tytułu planowanych kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000 zł
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie określonej w § 2, pkt. 1a,
3. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie określonej w § 2, pkt. 3a.

**§ 8.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 7 pkt. 1 niniejszej uchwały,

2. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie planowanego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 2 pkt. 1 lit. a niniejszej uchwały,

3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

4. przekazania upoważnień kierownikom jednostek do dokonywania zmian w planie wydatków bieżących z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,

**§ 9.** 1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Zbigniew Kacprzyk**

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą w terminie do 15 listopada 2011 roku przedłożył projekt uchwały budżetowej na 2012 rok wraz z niezbędnymi informacjami i uzasadnieniem. Uchwała budżetowa została opracowana na podstawie przedstawionego projektu. Jej treść nie odbiega istotnie od treści projektu za wyjątkiem korekt wprowadzonych na podstawie otrzymanej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu o przedłożonym przez Miasto i Gminę Nowe Miasto nad Pilicą projekcie Uchwały Budżetowej na 2012 rok oraz możliwości sfinansowania przedstawionego deficytu (Uchwała Nr: Ra.459.11 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 30 listopada 2011 roku). Korekta dotyczyła prawidłowości ujmowania w klasyfikacji budżetowej wydatków udzielanej z budżetu gminy dopłaty do wody na podstawie art. 24 ust. 6 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późn. zm.) dla samorządowego zakładu budżetowego. Dopłatę należy traktować jako zakup usług pozostałych i ujmować w paragrafie wydatków bieżących (§ 4300). Plan dochodów (tabela nr 1) i wydatków (tabela nr 2) budżetu został opracowany w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. W budżecie na 2012 rok prognozuje się dochody w wysokości 19 001 609 zł, z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 18 249 379 zł, i majątkowych w kwocie 752 230 zł. Budżet po stronie dochodów obejmuje podstawowe źródła dochodów własnych, w tym dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych a także kwoty subwencji, które są zgodne z wielkościami określonymi w piśmie z Ministerstwa Finansów. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu bądź zmniejszeniu. O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej Gmina zostanie poinformowana – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2012 rok. Uzupełniającym źródłem dochodów budżetu miasta i gminy są dotacje przekazywane przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie i Krajowe Biuro Wyborcze na zadania zlecone gminie ustawami jak i na zadania własne. Planowane dochody bieżące budżetu miasta i gminy w przeważającej części opierają się na dochodach własnych budżetu. Dochody majątkowe gminy zostały oszacowane na podstawie wykazów mienia przeznaczonego do sprzedaży, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz wieczystego użytkowania gruntów, powiększone o przewidywane wpłaty z tytułu sprzedaży lub oddania w wieczyste użytkowanie gruntów w 2012 roku. Ponadto, w ramach dochodów majątkowych, planuje się środki z Unii Europejskiej, stanowiące refundację wydatków poniesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, projekt „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Nowe Miasto nad Pilicą” – 75% kosztów kwalifikowanych. Prognozowane wydatki budżetu miasta i gminy na 2012 rok kształtują się w wysokości 20 631 609 zł., z tego wydatki bieżące 15 803 374 zł, i majątkowe 4 828 235 zł. W zakresie wydatków ujęto zadania przewidziane ustawowo jako obowiązkowe. Planowane wydatki bieżące w przeważającej części opierają się na dochodach własnych budżetu. Przy kalkulacji wydatków oparto się na wnioskach złożonych przez podległe jednostki oraz na poziomie wydatków zrealizowanych w 2011 roku. W jednostkach oświatowych zaplanowano wydatki w kwotach niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania tych placówek. W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 109 000 zł., mieszczącą się w granicach określonych w art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowano także rezerwę celową w wysokości 41 000 zł. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U Nr 89, poz. 590 z późn. zm.). Ponadto, określono wielkość dochodów pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 200 000 zł. z przeznaczeniem na zadania zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska. Ustalono również dochody w kwocie 150 000 zł. z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na wydatki określone w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii. Uwzględniono również plan wydatków na nowe obowiązkowe zadanie własne gminy wprowadzone ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. Nr 149, poz. 887) i ustawą dnia 4 lutego 2011 roku o opiece nad dziećmi do lat

3 (Dz. U. Nr 45, poz. 235) w kwocie 5 000 zł. W formie tabelarycznej (tabela nr 3) przedstawiono plan wydatków majątkowych, obejmujący wykaz rocznych zadań inwestycyjnych z zakresu wodociągownia gminy, modernizacji dróg gminnych oraz powiatowych, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświaty, modernizacji oświetlenia ulicznego, budowy kanalizacji burzowej, rekultywacji składowiska odpadów komunalnych, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, oraz kultury fizycznej i sportu. W Załączniku nr 1 do uchwały budżetowej zamieszczono dotacje, które będą udzielane z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadań w trybie ustawy o pożytku publicznym. Łączna kwota dotacji stanowi kwotę 1 933 235 zł. W Załączniku Nr 2 do uchwały budżetowej przedstawiono plan przychodów oraz kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych w kwocie 2 500 000 zł. Tak skonstruowany budżet, gdzie planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących, spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych. Przedstawiony deficyt w wysokości 1 630 000 zł. stanowi 8,58% planowanych na rok budżetowy dochodów. Wskazane źródła finansowania deficytu (kredyty i pożyczki – 1 580 000 zł, oraz wolne środki – 50 000 zł.) zgodne są z art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, a więc Gmina ma możliwość sfinansowania zaplanowanego deficytu. W 2012 roku planuje się spłatę raty pożyczki w wysokości 50 000 zł., zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach ubiegłych na sfinansowanie deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. Ustalając budżet na 2012 rok wzięto pod uwagę możliwości finansowe Gminy i jej najpilniejsze potrzeby. Przedstawione w uchwale budżetowej wielkości zarówno dochodów jak i wydatków są w pełni celowe oraz uzasadnione.