

UCHWAŁA BUDŻETOWA NA ROK 2014
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ

NR XLIV/265/2013
z dnia 23 grudnia 2013 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 – j.t. ze 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. z 2013, poz. 885 – j.t. ze zm.)

RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
uchwała co następuje:

§ 1.

1. Ustala się **dochody budżetu Miasta i Gminy na 2014 rok** w łącznej kwocie: **23 680 075 zł.**
z tego :

- a) bieżące w kwocie **19 437 631 zł.**
- b) majątkowe w kwocie **4 242 411 zł.**

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały *tabelą nr 1.*

2. Ustala się **wydatki budżetu Miasta i Gminy na 2014 rok** w łącznej kwocie: **31 976 740 zł.**
z tego :

- a) bieżące w kwocie **17 919 919 zł.**
- b) majątkowe w kwocie **14 056 821 zł.**

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały *tabelą nr 2 .*

3. Ustala się **Roczny plan wydatków na zadania inwestycyjne - 2014** zgodnie z *tabelą nr 3* do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Ustala się **deficyt** w wysokości **8 296 665 zł** sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- a) pożyczek i kredytów w kwocie 7 462 110 zł,
- b) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 453 585 zł.,
- b) wolnych środków w kwocie 380 970 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **8 574 657 zł**, z następujących tytułów;

- a) pożyczki i kredyty w kwocie 7 462 110 zł,
- b) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 453 585 zł.
- b) wolnych środków w kwocie 658 962 zł.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **277 992 zł**, z następujących tytułów ;

- a) pożyczki w kwocie 277 992 zł

§ 3.

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości **100 000 zł .**

2. Ustala się rezerwy celowe w wysokości **50 000 zł.**

z tego ;

- a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 50 000 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. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
3. dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych niepowodujących zmian w programie tych zadań tj. bez możliwości wprowadzania nowych oraz rezygnacji z wykonania przyjętych zadań.
4. przekazania upoważnień kierownikom jednostek budżetowych gminy do dokonywania zmian w planie wydatków bieżących w ramach działu, 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 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ NR XLIV/265/2013 z dnia 23 grudnia 2013 roku

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 – j.t. ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą w terminie do 15 listopada 2013 roku przedłożył projekt uchwały budżetowej na 2014 rok wraz z niezbędnymi informacjami i uzasadnieniem. Uchwała budżetowa została opracowana na podstawie przedstawionego projektu oraz otrzymanej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu o przedłożonym przez Gminę Nowe Miasto nad Pilicą projekcie Uchwały Budżetowej na 2014 rok oraz możliwości sfinansowania przedstawionego deficytu (Uchwała Nr: Ra.413.2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 2 grudnia 2013 roku).

Jej treść nie odbiega istotnie od treści projektu za wyjątkiem wprowadzonych korekt w związku ze zdarzeniami, które wystąpiły po jego przedłożeniu tj. po 15 listopada 2013 roku.

Po stronie dochodów budżetu gminy dodatkowo wprowadzono dochody majątkowe w wysokości **2 503 866 zł.** na podstawie zawartej umowy (00210-6921-UM0700105/11 z dn. 6.12.2013r.) o przyznaniu pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 w celu realizacji operacji pod nazwą „Gospodarka wodno-ściekowa w gminie Nowe Miasto nad Pilicą”.

Plan wydatków również uległ zmianie, chociażby ze względu na przyznaną pomoc finansową ze środków unijnych, gdzie dokonano zmiany źródeł finansowania (poszczególnych zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2013 roku w ramach projektu „Gospodarka wodno – ściekowa w gminie Nowe Miasto nad Pilicą” tj. zmniejszono kwoty planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

Ponadto, w związku ze zmianą harmonogramów realizacji niektórych zadań inwestycyjnych zaplanowanych do wykonania w 2013 roku automatycznie przesunięte zostały ich płatności na rok 2014 o łącznej wartości **1 220 150 zł.:**

- a) „Budowa fontanny na skrzyżowaniu w formie ronda w ramach nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 728 w Nowym Mieście nad Pilicą” - 60 000,00 zł.,

- b) „Termomodernizacja budynku administracyjnego Urzędu Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą” 155 000,00 zł,
- c) „Budowa oświetlenia ulicznego – ul. Parkowa w Nowym Mieście nad Pilicą” – 3 075,00 zł.,
- d) „Budowa oświetlenia ulicznego – ul. Wyzwolenia w Nowym Mieście nad Pilicą” – 3 075,00 zł.,
- e) „Budowa obiektu Społeczno-kulturalnego w Nowym Mieście nad Pilicą przy pl. O.H. Koźmińskiego” 889 000,00 zł.,
- f) „Remont sieci wodociągowej od drogi nr 728 w kierunku zespołu pałacowo-parkowego w Nowym Mieście nad Pilicą” – 110 000,00 zł.

Zmiany w planie dochodów oraz w planie wydatków pociągnęły za sobą zmianę wyniku budżetu a mianowicie zmniejszenie planowanego deficytu o kwotę **1 283 716 zł.** do wysokości **8 296 665 zł.**

Plan dochodów (*tabela nr 1*) i wydatków (*tabela nr 2*) budżetu zostały opracowane w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

W budżecie na 2014 rok prognozuje się dochody w wysokości **23 680 075 zł,** z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości **19 437 631 zł,** i majątkowych w kwocie **4 242 444 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 2014 rok.

Uzupełniającym źródłem dochodów budżetu 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 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 2014 roku – **550 000 zł.**

Ponadto, w ramach dochodów majątkowych, planuje się środki z Unii Europejskiej, stanowiące refundację wydatków poniesionych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 oraz RPO 2007-2013 w łącznej kwocie **3 692 444 zł.**:

- a) działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, projekt „Gospodarka wodno-ściekowa” – 2 503 866 zł.,
- b) działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, projekt „ Budowa pomostu do cumowania kajaków przy brzegu Pilicy” – 25 000 zł.,
- c) działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”, projekt „ Budowa obiektu społeczno – kulturalnego w Nowym Mieście nad Pilicą” – 400 000 zł.,
- d) działanie 4.2 „Ochrona powierzchni ziemi”, projekt „Rekultywacja kwatery Nr I i II składowiska odpadów komunalnych w Nowych Łęgonicach” – 763 578 zł.

Prognozowane wydatki budżetu gminy na 2014 rok kształtują się w wysokości **31 976 740 zł.**, z tego wydatki bieżące **17 929 919 zł.**, i majątkowe **14 056 821 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 2013 roku. W jednostkach oświatowych zaplanowano wydatki w kwotach niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania tych placówek.

W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 100 000 zł., mieszczącą się w granicach określonych w art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zaplanowano także rezerwę celową w wysokości 50 000 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 dochodów oraz plan wydatków na nowe obowiązkowe zadanie własne gminy tj. gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody uzyskane

z wyżej wymienionego tytułu przeznaczone są na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W formie tabelarycznej (*tabela nr 3*) przedstawiono plan wydatków majątkowych, obejmujący wykaz rocznych zadań inwestycyjnych z zakresu m. in. infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, modernizacji dróg gminnych oraz powiatowych, administracji publicznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, gospodarki komunalnej, 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 i wolontariacie. Łączna kwota dotacji stanowi kwotę **2 099 458 zł.**

W *Załączniku Nr 2* do uchwały budżetowej przedstawiono plan przychodów oraz kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych w kwocie **2 300 000 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 8 296 665 zł. posiada następujące źródła finansowania: pożyczki i kredyty – 7 462 110 zł., nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 353 585 zł. oraz wolne środki – 380 970 zł. Wskazane źródła finansowania deficytu zgodne są z art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, a więc Gmina ma możliwość sfinansowania zaplanowanego deficytu.

W stosunku do projektu budżetu zmniejszyła się również kwota rozchodów budżetu w 2014 r. co wynika z otrzymanych decyzji Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o częściowym umorzeniu wcześniej zaciągniętych pożyczek. Na rok budżetowy 2014 przypada kwota 12 008 zł. natomiast na rok 2015 – 57 786 zł. W 2014 roku planuje się spłatę rat pożyczek w wysokości 277 992 zł., zaciągniętych w latach ubiegłych na sfinansowanie deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

Ustalając budżet na 2014 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.