

ZARZĄDZENIE NR 0050.135.2012
BURMISTRZA CZŁUCHOWA
z dnia 13 listopada 2012 roku

**w sprawie projektu budżetu na 2013 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów**

Na podstawie art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz Uchwały Nr LXII/349/10 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 23 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Człuchów, procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego zarządzam co następuje:

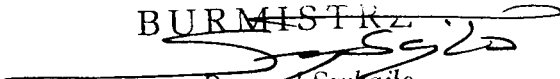
§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2013 rok w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2013 rok wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Ustala się projekt dotyczący wieloletniej prognozy finansowej w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Niniejsze Zarządzenie przedstawia się Radzie Miejskiej w Człuchowie i przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr Ryszard Szybajło

UCHWAŁA Nr XXX/.../12
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE
z dnia grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit „d” oraz lit „i”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222 ust. 1 – 3, 235 – 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429), uchwała się co następuje:

§1. 1. Określa się prognozowane dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 42 730 401,72 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

a) dochody bieżące w kwocie 39 555 507,00 zł

b) dochody majątkowe w kwocie 3 174 894,72 zł

3. Prognozowane dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

§ 2.1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 42 730 401,72 zł, w tym:

wydatki bieżące w kwocie 37 636 791,13 zł

wydatki majątkowe (załącznik nr 3) w kwocie 5 093 610,59 zł

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 23 856 193,00 zł

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 14 096 000,00 zł

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 9 760 193,00 zł

- | | |
|---|--------------------------|
| b) dotacje na zadania bieżące | w kwocie 4 416 300,00 zł |
| c) świadczenia na rzecz osób fizycznych | w kwocie 7 598 703,00 zł |
| d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 490 311,00 zł |
| e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | w kwocie 64 485,00 zł |
| f) obsługę długu | w kwocie 1 210 799,13 zł |

3. W wydatkach wyodrębnia się środki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 597 304,89 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

Planowane wydatki budżetu w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

§ 3 . Przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów wynoszą 3 263 133,20 zł. Rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów wynoszą 3 263 133,20 zł zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 4. W planie dochodów i wydatków określa się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami (wg załącznika nr 6 i 6 a) w tym:
 - a) dochody w kwocie 6 432 518,00 zł
 - b) wydatki w kwocie 6 432 518,00 zł
- 2) wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (zgodnie z załącznikiem nr 7) w kwocie 10 000,00 zł
- 3) kwotę dochodów 296 000,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz kwotę 296 000,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 56 000,00 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 240 000,00 zł (wg załącznika nr 8)
- 4) kwotę dochodów 47 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 49 000,00 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska (wg załącznika nr 9)

- 5) Kwotę dochodów 1 396 000,00 zł uzyskiwanych z fotaradarów, którą przeznacza się na utrzymanie Straży Miejskiej w kwocie 850 000,00 zł oraz na budowę dróg w kwocie 546 000,00 zł
- 6) Kwotę dochodów 1 460 232 zł z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych oraz kwotę 1 460 232 zł wydatków na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych
- 7) wielkość dotacji dla jednostek należących do sektora finansów publicznych w kwocie 2 825 000,00 zł (zgodnie z załącznikiem nr 10) w tym:
 - a) dotacje celowe w kwocie 210 000,00 zł
 - b) dotacje podmiotowe w kwocie 2 105 000,00 zł
 - c) dotacje przedmiotowe w kwocie 510 000,00 zł
- 8) wielkość dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 1 811 300,00 zł (zgodnie z załącznikiem nr 11) w tym:
 - a) dotacje celowe w kwocie 469 000,00 zł
 - b) dotacje podmiotowe w kwocie 1 342 300,00 zł
- 9) Odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 650,00 zł

§ 5. Ustala się rezerwę w kwocie 400 000,00 zł w tym:

- 1) rezerwa ogólna 280 000,00 zł
- 2) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 120 000,00 zł.

§ 6. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych (wg załącznika nr 12):

- 1) przychody w kwocie 1 213 780,00 zł
- 2) koszty w kwocie 1 213 780,00 zł.

§ 7. Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 76 300,00 zł i wydatków w wysokości 76 300,00 zł (wg załącznika nr 13)

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek przeznaczonych na:

- 1) pokrycie deficytu przejściowego w kwocie 1 500 000,00 zł;

2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3 212 442,20 zł

§ 9. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchowa do:

- 1) spłat zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu na kwotę 3 263 133,20zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych (dokonywania lokat krótkoterminowych) na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 5) do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie przejściowego deficytu do kwoty 1 500 000,00 zł.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Człuchowa.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

UCHWAŁA NR XXX/.../12

RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE

z dnia ... grudnia 2012 r.

uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z ze zm.) uchwała się:

§ 1. Uchwale się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się przedsięwzięcia Gminy Miejskiej Człuchów - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań

1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

**Uzasadnienie do Uchwały Nr
XXX/.../12
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia ... grudnia 2012r.**

W związku z podjęciem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2013 konieczne jest dokonanie stosowych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

**Objaśnienia do zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 - 2024
Gminy Miejskiej Człuchów**

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na 2013 rok dochody przyjęto wg 2,5% wzrostu z uwzględnieniem informacji o wysokości dotacji, subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w takiej samej wysokości przyjęto wzrost wydatków bieżących. W roku 2014 uwzględniono wzrost dochodów bieżących o 1,3%, od 2015-2024 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i niemal stałe wielkości wydatków bieżących.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Miejskiej Człuchów w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu publicznego są zgodne.

DOCHODY

Dochody bieżące (w tym podatki i opłaty) w 2013 roku przyjęto z 2,5 % wzrostem. W 2014 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 1,3 % a w 2015 roku o 2% w związku z przypuszczalnym wzrostem wskaźnika inflacji.

Założono, że w latach od 2015-2024 dochody bieżące nie będą wzrastać. Dochody majątkowe również w tych latach zaplanowano na stałym poziomie. Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie posiadanego mienia sukcesywnie przygotowywanego do sprzedaży. Pozostałe dochody majątkowe to spodziewane dotacje majątkowe oraz dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

WYDATKI

W 2013 roku został zaplanowany wzrost wydatków bieżących o 2,5% . W roku 2014 planuje się nieznaczny spadek wydatków bieżących w związku z planowaną reorganizacją jednostek organizacyjnych Miasta. W roku 2015 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,3%, a w pozostałych latach wydatki bieżące planuje się na niemal stałym poziomie (z uwzględnieniem ich drobnych wahań w związku z zaplanowanymi spłatami wcześniej zaciągniętych zobowiązań). Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi i spłatą długu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki. W 2013 r. planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 3 212 442,20,- zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W ramach przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej ujęto kontynuację programu „Pomóżmy najmłodszym rozwinąć skrzydła” oraz zadanie inwestycyjne polegające na rekultywacji 15 składowisk odpadów komunalnych. W ramach pozostałych przedsięwzięć ujęto dokończenie planów zagospodarowania przestrzennego oraz zakup urządzenia do monitorowania samochodów przejeżdżających na czerwonym świetle. Jako ostatnią grupę przedsięwzięć ujęto udzielone dla ZZO w Nowym Dworze poręczenia pożyczki.

Inwestycje na 2013 rok zostały przedstawione w projekcie budżetu. Są to zadania zarówno kontynuowane jak i nowo wprowadzone. Wyszczególnione zadania inwestycyjne wieloletnie wynikają w części z Wieloletniej Prognozy Finansowej obowiązującej w 2012 roku.

PRZYCHODY

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt na okres 6 lat w wysokości 3 212 442,20 zł. Spłaty rat planuje się od 2013 roku do roku 2018. Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w następnych latach budżetowych. Ponadto po stronie przychodów w roku 2013 planuje się spłaty wcześniej udzielonych pożyczek w kwocie 50 691 zł. Spłaty te występują również w latach 2014-2015 zgodnie z podpisanymi umowami. W oparciu o powyższe zamierzenia zaplanowano wysokość rozchodów.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych oraz planowanego kredytu do zaciągnięcia w 2013 roku na łączną kwotę 3 263 133,20 zł

WYNIK BUDŻETU

W roku 2013 planuje się budżet zrównoważony. W pozostałych latach wynik ma wartość dodatnią.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

W związku z zaplanowaniem budżetu zrównoważonego w roku 2013 nie występuje ani nadwyżka ani deficyt. W pozostałych latach wynik budżetu to nadwyżka, którą planuje się spłacić pożyczką i kredyty zaciągnięte w poprzednich latach

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota długu w kolejnych latach prognozy wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, w następnej kolejności dług finansowany jest nowo zaciągniętym kredytem, pożyczką itp.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Miejskiej pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

W tym miejscu należy podkreślić, że rok 2014 w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.