

**UCHWAŁA NR L/434/09**  
**RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ**

z dnia 18 grudnia 2009 r.

**Uchwała budżetowa Gminy Bystrzyca Kłodzka na rok 2010**

Na podstawie art. 211, 212, 214, 217, 222, 235 - 237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” i „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.<sup>1)</sup>) w związku z art. 121 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) - **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się dochody budżetu na rok 2010 w łącznej kwocie - 44 465 453 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące - 38 099 569 zł;
  - 2) dochody majątkowe - 6 365 884 zł,
- jak w załącznikach nr 1 i 2.

**§ 2. 1.** Ustala się wydatki budżetu na rok 2010 w łącznej kwocie - 53 746 869 zł, - jak w załączniku nr 3.

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę - 40 739 700 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej - 29 011 943 zł, z czego:
  - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 13 689 243 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 9 547 074 zł;
- 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące - 4 721 883 zł;
- 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7 005 874 zł;
- 4) wydatki bieżące na programy finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie - 1 475 400 zł;
- 5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Bystrzyca Kłodzka lub planowanych do udzielenia, przypadające do spłaty w roku 2010, w kwocie łącznej - 901 355 zł;
- 6) wydatki na obsługę długu publicznego - 740 950 zł,  
- jak w załączniku nr 4.

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę - 13 007 169 zł, w tym:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie - 12 907 169 zł, z czego na wydatki inwestycyjne w ramach programów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 7 563 676 zł;
  - 2) dopłata do kapitału spółki komunalnej - 100 000 zł
- jak w załącznikach nr 3 i 5.

**§ 3. 1.** Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie - 9 281 416 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie - 12 136 500 zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie - 2 855 084 zł, - zgodnie z załącznikiem nr 6.

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w roku 2010 w wysokości - 12 000 000 zł, z czego:

- 1) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - 9 281 416 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej - 9 039 076 zł;

2) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych – 2 718 584 zł.

§ 4. 1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie - 450 000 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe budżetu w kwocie łącznej - 50 000 zł, z czego rezerwę na zarządzanie kryzysowe - 50 000 zł.

§ 5. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości - 5 011 252 zł, - zgodnie z załącznikiem nr 7.

2. Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie - 285 000 zł i wydatki w kwocie - 487 500 zł na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, oraz w kwocie - 21 000 zł ujętych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 6. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2010 – jak w załączniku nr 4, w tym dla:

1) jednostek z sektora finansów publicznych ustala się:

a) dotacje przedmiotowe w kwocie - 1 257 520 zł,

b) dotacje podmiotowe w kwocie - 2 030 876 zł,

c) dotacje celowe - 291 254 zł;

2) jednostek spoza sektora finansów publicznych ustala się:

a) dotacje podmiotowe w kwocie - 653 733 zł,

b) dotacje celowe w kwocie - 488 500 zł

- zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 7. 1. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego oraz gospodarstwa pomocniczego - jak w załączniku nr 9.

2. Z budżetu udziela się dotację dla Zarządu Budynków Komunalnych w Bystrzycy Kłodzkiej w łącznej kwocie – 902 000 zł, w tym dotacje przedmiotowe na dopłaty do:

1) remontów w budynkach komunalnych - 611 000 zł;

2) funduszu remontowego wspólnot z udziałem gminy – 271 000 zł;

3) remontów w budynkach komunalnych w ramach „Programu romskiego” - 20 000 zł.

3. Upoważnia się kierownika zakładu budżetowego do dokonywania przesunięć w planie finansowym, z wyłączeniem zmian powodujących zmniejszenie wpłaty do budżetu lub zwiększenie dotacji z budżetu.

§ 8. 1. Wydatki budżetu na 2010 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy finansowane ze środków Funduszu Sołeckiego, na łączną kwotę - 248 144 zł - zgodnie z załącznikiem nr 10.

2. Do dokonania wydatku ze środków, o których mowa w ust. 1, wymagana jest jego akceptacja pod względem merytorycznym, w drodze podpisu przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej na dowodzie księgowym.

3. O dokonaniu wydatku bez akceptacji merytorycznej, o której mowa w ust. 2, burmistrz informuje pisemnie radę miejską na najbliższej sesji, wraz ze wskazaniem przyczyn dokonania wydatku bez takiej akceptacji.

§ 9. 1. Ustala się limity wydatków:

1) na wieloletnie programy inwestycyjne - jak w załączniku nr 11;

2) na wieloletnie programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - jak w załączniku nr 12.

2. Upoważnia się burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich programów,

w kwotach dla poszczególnych lat realizacji programu - jak w załącznikach nr 11 i 12.

§ 10. Ustala się plany przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska - jak w załączniku nr 13.

§ 11. Upoważnia się burmistrza do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:

- 1) polegających na przesunięciach w wydatkach bieżących obejmujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zwiększenia zaplanowanych w rozdziale wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w wyniku zmniejszenia innych wydatków bieżących;
- 2) polegających na zmniejszeniu pod rozdziałem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia oraz zaplanowanie lub zwiększenie w dziale innych wydatków bieżących;
- 3) polegających na przesunięciach w planie wydatków majątkowych pomiędzy wydatkami majątkowymi danego działu oraz na przesunięciach powodujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków majątkowych;
- 4) polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi, w tym zmian obejmujących zaplanowanie pod rozdziałem nowych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian obejmujących zaplanowanie nowych wydatków majątkowych.

§ 12. W zakresie wykonywania budżetu na 2010 rok upoważnia się burmistrza do:

- 1) zaciągania w roku 2010 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu - 12 500 000 zł;
- 2) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu;
- 3) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty - 500 000 zł;
- 4) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty - 600 000 zł.

§ 13. 1. Upoważnia się burmistrza do zaciągania w roku 2010 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Bystrzyca Kłodzka i termin zapłaty upływa w 2011 roku, na łączną kwotę - 1 000 000 zł.

2. Upoważnienie o którym mowa w ust. 1 obejmuje możliwość umocowania kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań na rok następny, z których łączna wartość wraz ze zobowiązaniami zaciąganyymi przez burmistrza nie przekroczy kwoty określonej w ust. 1.

§ 14. Przyjmuje się przedłożoną przez burmistrza "Prognozę kwoty długu Gminy Bystrzyca Kłodzka na lata 2010 – 2019" - jak w załączniku nr 14.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się burmistrzowi.

§ 16. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego i wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jej ogłoszenia z mocą obowiązującą **od dnia 1 stycznia 2010 roku** oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej.

## U Z A S A D N I E N I E

Budżet gminy jest uchwalany w formie uchwały budżetowej na rok budżetowy i stanowi podstawę gospodarki finansowej, a ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) określa, że uchwalenie budżetu gminy jest właściwością rady gminy.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych termin opracowania projektów budżetowych na 2010 rok jednostek samorządu terytorialnego upływa 15 listopada 2009 roku. Wraz z projektem uchwały budżetowej winna być złożona informacja o mieniu komunalnym.

Zgodnie z art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, uchwała budżetowa na 2010 rok winna być przyjęta przez organ do 31 grudnia 2009 roku, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

Projekt budżetu na 2010 r. został opracowany w oparciu o założenia przyjęte w Zarządzeniu nr 0151/361/2009 Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 3 sierpnia 2009 r. z uwzględnieniem informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów w piśmie nr: ST3/4820/19/2009 z dnia 8 października 2009 r. tj.:

- 1) udział gmin w podatkach PIT w 2010 r. wyniesie 36,94%, wyższy niż w 2009 r. o 0,22%;
- 2) prognozowane wpływy z PIT i CIT niższe niż w 2008 r. ale wyższe niż w 2009 r.;
- 3) projekt budżetu państwa na 2010 r. zakłada wzrost subwencji ogólnej w części oświatowej o 4,8% obejmującej wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września o 7%.

W związku z powyższym istnieje potrzeba podjęcia ww. uchwały.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**

**Bronisław Patynko**

- 
- 1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458 oraz z 2009 r. Nr 52, poz. 420.

### **Załącznik nr 1**

do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik1.xls

### **Planowane dochody budżetowe wg źródeł**

### **Załącznik nr 2**

do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.

## **Planowane dochody wg działów i rozdziałów**

**Załącznik nr 3**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik3.xls

## **Wydatki budżetowe**

**Załącznik nr 4**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik4.xls

## **Wydatki budżetowe wg zdań**

**Załącznik nr 5**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik5.xls

## **Wykaz zadań inwestycyjnych**

**Załącznik nr 6**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik6.xls

## **Przychody i rozchody**

**Załącznik nr 7**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik7.xls

## **Dochody i wydatki na zadania zlecone**

**Załącznik nr 8**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik8.xls

### **Zestawienie planowanych dotacji**

**Załącznik nr 9**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik9.xls

### **Przychody i wydatki zakładów budżetowych**

**Załącznik nr 10**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik10.xls

### **Fundusz sołecki wg solectw**

**Załącznik nr 11**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik11.xls

### **Limity wydatków na WPI**

**Załącznik nr 12**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik12.xls

### **Wydatki na programy z funduszy strukturalnych**

**Załącznik nr 13**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy

Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik13.xls

## **Przychody i wydatki GFOŚ**

**Załącznik nr 14**  
do Uchwały Nr L/434/09  
Rady Miejskiej w Bystrzycy  
Kłodzkiej  
z dnia 18 grudnia 2009 r.  
Zalacznik14.xls

## **Prognoza kwoty długu**