**UCHWAŁA NR XI/ 71 /11
RADY GMINY LIPNO**

 **z dnia 21 grudnia 2011**

 **w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lipno na rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1**

Dochody budżetu w wysokości 33.519.106 zł, z tego:

 1) bieżące w wysokości 30.506.706 zł,

 2) majątkowe w wysokości 3.012.400 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1/1-1h/

 3) dochody o których mowa w pkt 1 obejmują w szczególności:

 - dotacje celowe na realizacje zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

 w wysokości - 5.359.050,- zł, zgodnie z załącznikiem nr 6

 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - zgodnie z załącznikiem nr 5.

 - dochody z realizacji zadań wspólnych na podstawie umów lub porozumień z innymi JST

 w wysokości - 13.500 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8

 - dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

 zgodnie z załącznikiem nr 1h

**§ 2**

Wydatki budżetu w wysokości 32.101.647 zł, z tego:

 1) bieżące w wysokości 30.481.373 zł,

 2) majątkowe w wysokości 1.650.274 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2/2-2l/

 3) wydatki o których mowa w pkt 1i 2 obejmują w szczególności:

 - wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

 w wysokości - 5.359.050 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7

 - wydatki związane z realizacją zadań wspólnych na podstawie umów lub porozumień z innymi JST

 w wysokości - 1.203.013 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9

 4) określa się :

 - zadania inwestycyjne na rok 2012 zgodnie z załącznikiem nr 3

 - wydatki związane z przeznaczeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

 zgodnie z załącznikiem nr 2k

**§ 3**

 1. Ustala się dochody w kwocie 107.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprze­daż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 102.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

 2. Ustala się wydatki w kwocie 5.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

 3. Ustala się plan dochodów i wydatków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska :

 a) dochody w wysokości 4.000,-zł

 b) wydatki w wysokości 4.000,-zł

 **§ 4**

W budżecie tworzy się rezerwy:

 1) ogólną w wysokości – 33.596 zł,

 2) celową w wysokości – 66.648 zł,

 z przeznaczeniem na:

 a) zarządzanie kryzysowe w kwocie – 66.648 zł,

**§ 5**

 1. Nadwyżka budżetu w wysokości 1.417.459 zł, przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu:

 1) zaciąganych pożyczek w kwocie – 1.417.459 zł,

**§ 6**

Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1.314.293 zł pochodzących z zaciągniętych kredytów w kwocie 1.296.308 zł i spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 17.985 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2.731.752 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4

**§ 7**

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie 1.500.000 zł,

 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu
emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych
pożyczek i kredytów – w kwocie 625.342 zł,

 4) wyprzedzające finansowanie działań
finansowanych ze środków pochodzących
z budżetu Unii Europejskiej – w kwocie 670.966 zł,

 5) na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy
inwestycyjne w ramach WPF – w kwocie 1.650.274 zł.

**§ 8**

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 521.437 zł do dyspozycji sołectw (dzielnic), zgodnie z załącznikiem nr 10

**§ 9**

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z Załącznikiem nr 11

**§ 10**

Upoważnia się Wójta do:

 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych:

 – na pokrycie występującego w ciągu roku

 deficytu – w kwocie 1.500.000 zł,

 – spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
z tytułu emisji papierów wartościowych oraz
zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 625.342 zł,

 – wyprzedzające finansowanie działań
finansowanych ze środków pochodzących
z budżetu Unii Europejskiej – w kwocie 670.966 zł,

 – na finansowanie wydatków na inwestycje
i zakupy inwestycyjne w ramach WPF – w kwocie 1.650.274 zł;

 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 500.000 zł,

3) do dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydat­ków między działami, w zakresie wydatków bieżących, wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków i inwestycyjnych w ramach działu.

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,

5) udzielania pożyczek w roku budżetowym 2012 do wysokości 50.000 zł.

**§ 11**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy

**§ 12**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa

Kujawsko-Pomorskiego.

**U z a s a d n i e n i e**

 W projekcie Uchwały Rady Gminy Lipno w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lipno na 2012r. wprowadza się następujące autopoprawki:

1) w § 3 dodaje się pkt.3 o treści: " Ustala się plan dochodów i wydatków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

 a) dochody w wysokości 4.000,-zł

 b) wydatki w wysokości 4.000,-zł.

2) § 4 otrzymuje brzmienie:

 " w budżecie tworzy się rezerwy:

 1) ogólną w wysokości - 33.596,-zł

 2) celową w wysokości - 66.648,-zł

 z przeznaczeniem na:

 a) zarządzanie kryzysowe w kwocie 66.648,-zł"

3) w § 7 pkt 2 - kwotę 643.327,-zł zastępuję się kwotą 625.342,-zł,

4) w § 10 pkt 1 - kwotę 643.327,-zł zastępuje się kwotą 625.342,-zł.

W związku ze zwiększeniem rezerwy ogólnej o 244,-zł w załącznikach Nr 2, 2a w Projekcie wydatków Gminy Lipno na 2012r. wprowadzono następujące autopoprawki:

- w dz.400 rozdz.40002 § 4270 projektowany plan w kwocie 30.000,-zł zmniejszono o 244,-zł- plan po zmianie wynosi - 29.756,-zł a w dz.400 i rozdz.40002- 649.681,-zł

W dz. 758 rozdz.75818 § 4810 projektowany plan zwiększono o 244,-zł - plan po zmianie wynosi 100.244,-zł.-Rezerwę ogólną zaplanowano na kwotę 33.596,- zł t.j. w wysokości ponad 0,1 % wydatków ogółem.

Na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego ujęto rezerwę w wysokości 66.648,- zł.

W/w kwota wynika z pomniejszenia wydatków ogólnych - 32.001.403,- zł (bez rezerw) ponadto o kwoty wydatków inwestycyjnych (1.650.274,- zł), wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (16.904.642,-zł) i obsługę długu (117.000,-zł).Pozostała kwota (13.329.487,-zł) stanowi podstawę do wyliczenia rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe, która w Gminie Lipno wynosi 0,5 %.

Koszty związane z poborem podatków i opłat przeniesiono z rozdziału 75095 do rozdziału 75023.