

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2013 ROK

Budżet na 2013 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów za lata 2008 - 2011 rok i wykonania wydatków roku 2011 oraz analizy wykonania roku 2012, przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również niezbędne potrzeby w zakresie wydatków.

Przy planowaniu dochodów przyjęto średnioroczny wzrost o 105% dochodów własnych. Przy planowaniu wydatków przyjęto prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7% oraz uwzględniając skutki przechodzące na 2013 r. podwyżki dla nauczycieli o 3,8% od 1 września 2012 r.

Opracowany na 2013 rok projekt budżetu Gminy zawiera m.in.:

- plany dochodów i wydatków,
- plan przychodów i rozchodów,
- wykaz inwestycji,
- planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu,
- wykaz wydatków na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- wykaz środków wyodrębnionych do dyspozycji sołectw.

Przy opracowywaniu projektu budżetu zastosowano następujące przepisy prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm./;
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych /Dz. U. Nr 38, poz. 207, z późn. zm./ oraz otrzymane dane zawarte w:
- **Informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 r.** (Nr ST3/4820/9/2012/1374) o:
 - a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok;
 - b) planowanej na 2013 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

- c) planowanej na 2013 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- informacji o kwotach dotacji celowych na 2013 rok na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; kwot dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją powyższych zadań oraz kwotach dotacji celowych na realizację własnych zadań gmin, zgodnie z *pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi* Nr Fn I.3110.1.3.2012 z dnia 24 października 2012 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* Nr DPT.421-6/12 z dnia 1 października 2012 r.

Przekazana informacja z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Prognozowane dochody gminy zostały przedstawione według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej. W dochodach gminy założono 5% wzrost z tytułu podatków lokalnych i opłat za wodę oraz 7% wzrost z tytułu opłat za ścieki.

Planowane dochody gminy na 2013 rok wynoszą 13.273.505,25 zł, w tym:

- *dochody bieżące* – **11.203.514,00 zł,**
 - *dochody majątkowe* – **2.069.991,25 zł** (ze sprzedaży działek),
- i są przedstawione w Tabeli Nr 1 w/g podziałów na poszczególne źródła. Tabela Nr 1a przedstawia natomiast plan dochodów budżetu państwa na rok 2013.

Planowane wydatki gminy na 2013 rok wynoszą 13.484.505,25 zł, w tym:

- *wydatki bieżące* – **10.266.005,25 zł,**
- *wydatki majątkowe* – **3.218.500,00 zł.**

Na wydatki majątkowe składają się zaplanowane wydatki i zakupy inwestycyjne przedstawione w wykazie inwestycji w Tabeli Nr 3.

Największe wydatki majątkowe to:

- 1) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Blok Dobryszycy wraz z infrastrukturą towarzyszącą, w tym przepompownią ścieków” w kwocie **2.432.900,00 zł**. Na realizację zadania uzyskano pomoc finansową ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie **1.506.970,00 zł**.
- 2) „Przebudowa świetlicy w miejscowości Borowiecko oraz budowa boiska wielofunkcyjnego z ogrodzeniem w miejscowości Zdania” na kwotę **616.200,00 zł**. Na zadania powyższe uzyskano pomoc ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **375.690,00 zł**.

W dziale 801 – „Oświata i wychowanie” zaplanowano wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, wydatki na doskonalenie i doszktałcenie nauczycieli oraz odpis na ZFŚS nauczycieli emerytowanych.

Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli przyjęto uwzględniając przechodzące na rok 2013 skutki podwyżek od m-ca IX 2012 r. o 3,8% nauczycieli oraz przypadające do wypłaty w 2013 r. nagrody jubileuszowe i skutki awansów zawodowych.

W rozdziale 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe” zaplanowano rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **25.000,00 zł**. Zgodnie z ustawą z dnia 26.04.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie Gminy na zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego tworzy się rezerwę w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu Gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Zaplanowano zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu w kwocie **35.000,00 zł**.

W ramach zaplanowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, będą realizowane:

- Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **50.000,00 zł**,
- Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **2.000,00 zł**,
- Gminny Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w kwocie **4.000,00 zł**.

W dziale Opieka Społeczna zabezpieczono środki własne m.in. na:

- pokrycie kosztów pobytu w domu pomocy społecznej mieszkańców naszej Gminy,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- utrzymanie stanowiska pracy – opiekuna społecznego,
- realizację programu dożywiania dzieci i młodzieży,
- pokrycie kosztów transportu żywności otrzymywanej bezpłatnie z Banku Żywności w Łodzi poprzez Centrum Pomocy Bliźniemu Stowarzyszenia „MONAR-MARKOT” w Klizinie,
- wypłatę zasiłków celowych,
- wkład własny w realizację projektu pn. „Aktywizacja społeczno-zawodowa na terenie Gminy Dobryszyce” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013.

W ramach otrzymanych dotacji będą wypłacane:

- zasiłki okresowe,
- zasiłki stałe,
- świadczenia rodzinne,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego,

oraz zakupowane posiłki i żywność dla dzieci i osób dorosłych.

W budżecie na 2013 rok zaplanowano podobnie jak 2012 r. w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” środki na nowe zadanie własne gminy realizowane na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W planie ujęto również zadanie przyjęte do realizacji od powiatu w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych (na podstawie Uchwały Rady Gminy w Dobryszycach i Porozumienia) w kwocie **18.420,30 zł**.

Zabezpieczono środki finansowe w kwocie **15.200,00 zł** na zwrot dotacji dla Miasta Radomska z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Dobryszycze do Niepublicznych Przedszkoli oraz kwotę **6.800,00 zł** na koszty pobytu 1 dziecka w Przedszkolu Specjalnym.

W związku ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 sierpnia 2011 r. w sprawie klasyfikacji budżetowej uchylony został rozdział 75647 „Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych”. Wydatki związane z inkasem sołtysów i egzekucją należności uwzględniono w rozdziale 75095 „Pozostała działalność”.

W planie wydatków w rozdziale 90001 uwzględniono środki na utrzymanie ciągnika wraz z przyczepą oraz w rozdziale 60016 na wydatki dotyczące ciągnika w czasie akcji zimowego utrzymania dróg.

W wydatkach budżetu 2013 r. zaplanowano środki na realizację wniosków w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **146.958,00 zł** zgodnie z tabelą Nr 7.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” zaplanowano kwotę **150.000,00 zł** na wydatki związane z realizacją od m-ca VII 2013 r. zadań z zakresu gospodarki śmieciowej. W planie dochodów w rozdziale 75618 § 0490 przyjęto wpływy od mieszkańców za wywóz odpadów w kwocie **150.000,00 zł**.

Kwoty przyjęte w planie dochodów i wydatków są wartościami szacunkowymi. Zostaną one urealnione po podjęciu przez Radę Gminy stawek za wywóz odpadów i po przeprowadzeniu postępowania przetargowego, które wyłoni wykonawcę zadania.

Podobnie jak w latach wcześniejszych uwzględniono w planie wydatków budżetowych środki na dotacje na zadania z zakresu Kultury fizycznej i sportu w wysokości **40.000,00 zł**.

Zabezpieczono kwotę **66.000,00 zł** na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobryszycach.

W budżecie zaplanowano kwotę **2.514.115,00 zł** na pokrycie spłaty rat kredytów przypadających w 2013 roku. Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w kwocie **107.000,00 zł**.

Planowany deficyt w kwocie **211.000,00 zł** zostanie pokryty pożyczką z W.F.O.Ś. i G.W. zgodnie z tabelą Nr 4.

ZATWIERDZIŁ:

WÓJT GMINY

mgr inż. Andrzej Pawlikowski