

## **OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2009 ROK**

Budżet na 2009 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów i wydatków za 2007 rok oraz analizując wykonanie roku 2008 i przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również 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 102,9%. Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli zaplanowano o 5% od miesiąca I oraz o kolejne 5% od IX 2009 r. Dla pracowników obsługi i administracji zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5%. Opracowany na 2009 rok projekt budżetu Gminy zawiera:

- roczne plany dochodów i wydatków,
- plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- plan nakładów na inwestycje (tj. Wieloletni Program Inwestycyjny i Wykaz inwestycji jednorocznych),
- wykaz wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

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 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych / tekst jednolity: Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego / tekst jednolity: Dz. U. z 2003 r. Nr 203, poz. 1966, z późn. zm./;
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych / tekst jednolity: Dz. U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726, z późn. zm./

oraz otrzymane dane zawarte w:

- *Informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2008 r.* (Nr ST3/4820/21/08) o:
  - a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2009 rok;
  - b) planowanej na 2009 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

- informacji o kwotach dotacji celowych na 2009 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-3010-7/G/2009 z dnia 24 października 2008 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* Nr DPT.421-8/08 z dnia 7 października 2008 r.;
- porozumieniu Nr WD/29/2008 zawartym w dniu 10 października 2008 r. pomiędzy Gminą Dobryszycy, a *Powiatem Radomszczańskim* w sprawie przejęcia do realizacji zadań z zakresu zimowego utrzymania dróg powiatowych.

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 należy przedstawiać według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

1. Do *dochodów majątkowych* zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Na 2009 r. nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku lub innych dochodów majątkowych.

2. Natomiast *dochody bieżące* budżetu gminy są to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi (zg. z art. 165 a ustawy o finansach publicznych).

*Planowane dochody gminy na 2009 rok wynoszą 9.382.411 zł*, w tym:

- *dochody bieżące* – 9.382.411,00 zł,
- *dochody majątkowe* – 0,00 zł,

i są przedstawione w Załączniku Nr 1 w/g podziałów na poszczególne źródła, w Załączniku Nr 1a w zakresie planu dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, jak również w Załączniku Nr 1b – w zakresie planu dochodów budżetu państwa na rok 2009.

**Planowane wydatki wynoszą 9.788.511 zł, w tym wydatki majątkowe 1.566.330 zł i wydatki bieżące 8.222.181 zł.**

Na wydatki majątkowe składają się zaplanowane wydatki i zakupy inwestycyjne przedstawione w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym w kwocie **1.066.330 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część I oraz Wykazie inwestycji jednorocznych w kwocie **480.000 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część II, jak również rezerwa celowa na jednoroczne inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **20.000 zł**.

Planowane wydatki budżetowe na 2009 rok przyjęto w większości działów na poziomie planu wydatków roku 2008 oraz uwzględniając realne potrzeby. Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń przyjęto przeliczając o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli o 5% od I i o kolejne 5% od IX oraz dla pracowników obsługi i administracji w wysokości 5%, jak również uwzględniając przypadające do wypłaty w 2009 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, awanse zawodowe nauczycieli.

W dziale 801 - „*Oświata i wychowanie*” zaplanowano wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, wydatki na doskonalenie i kształcenie nauczycieli oraz odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów.

W projekcie uchwały budżetowej na 2009 rok zaplanowano wydatki w rozdziale 75421 – „*Zarządzanie kryzysowe*”. Na zadanie z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowano dotację celową w wysokości **20.000zł**. 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 1% bieżących wydatków budżetu Gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

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

- Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **39.000 zł**,
- Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **2.000 zł**.

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

- pokrycie części 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.

W ramach otrzymanych dotacji będą wypłacane:

- zasiłki okresowe,
- zasiłki stałe,
- świadczenia rodzinne,
- zaliczka alimentacyjna.

Podobnie jak w roku 2008 uwzględniono w planie wydatków budżetowych środki na dotacje w zakresie Kultury fizycznej i sportu w wysokości **36.000 zł**.

Zabezpieczono kwotę **57.000 zł** na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej.

W budżecie zabezpieczono na dochodach Gminy kwotę **458.900 zł** na pokrycie spłaty rat pożyczek i kredytu przypadających w 2009 roku. Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w kwocie **33.000 zł**.

Planowany deficyt w kwocie **406.100 zł** zostanie sfinansowany wolnymi środkami oraz pożyczką zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

W ramach środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska planowane są nasadzenia drzew i krzewów na terenie tzw. łąki „Placzi”.

**OPRACOWAŁ:**

Skarbnik Gminy  
*M. Szeżewczyk*  
 Malgorzata Szeżewczyk

**ZATWIERDZIŁ:**

WOJTA GMINY  
*mgr inż. Jan Pawlikowski*