

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2010 ROK

Budżet na 2010 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów i wydatków za 2008 rok oraz analizy wykonania roku 2009, 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 101,0% i wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 107% od m-ca IX 2010 r.

Opracowany na 2010 rok projekt budżetu Gminy zawiera:

- plany dochodów i wydatków,
- plan przychodów i rozchodów,
- plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- limity wydatków na Wieloletnie Programy Inwestycyjne i wykaz inwestycji jednorocznych,
- planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu,
- wykaz wydatków na programy finansowane z udziałem 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 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240/;
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241/;
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539 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 /Dz. U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726 z późn. zm./

oraz otrzymane dane zawarte w:

- **Informacji Ministra Finansów z dnia 8 października 2009 r.** (Nr ST3/4820/19/2009) o:

- a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2010 rok;
 - b) planowanej na 2010 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- informacji o kwotach dotacji celowych na 2010 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-3010-15/G/2010 z dnia 23 października 2009 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* Nr DPT.421-9/09 z dnia 23 września 2009 r.;
- porozumieniu Nr WD/10/2008 zawartym w dniu 11 marca 2008 r. pomiędzy Gminą Dobryszycy, a *Powiatem Radomszczańskim* w sprawie przejęcia zadań z zakresu publicznych dróg powiatowych (letnie utrzymanie 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 zostały przedstawione 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.

2. Natomiast *dochody bieżące* budżetu gminy są to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

Planowane dochody gminy na 2010 rok wynoszą 10.186.943,00 zł, w tym:

- *dochody bieżące* – **9.916.016,00 zł,**
- *dochody majątkowe* – **270.927,00 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 2010.

Planowane wydatki wynoszą 14.591.022,82 zł, w tym wydatki majątkowe 5.606.950,00 zł i wydatki bieżące 8.984.072,82 zł.

Na wydatki majątkowe składają się zaplanowane wydatki i zakupy inwestycyjne przedstawione w:

- Wieloletnim Programie Inwestycyjnym **4.939.950,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część I,
- Wykazie inwestycji jednorocznych **262.000,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część II,
- Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Radomszczańskiego w kwocie **325.000,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 9,
- Dofinansowanie do zakupu samochodu dla Policji w kwocie **60.000,00 zł**,
- oraz rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **20.000,00 zł**.

Planowane wydatki budżetowe na 2010 rok przyjęto w większości działów na poziomie planu wydatków roku 2009 po uwzględnieniu realnych potrzeb. Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli przyjęto przeliczając o wskaźnik 7% wzrostu wynagrodzeń od miesiąca IX 2010 r., jak również uwzględniając przypadające do wypłaty w 2010 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, skutki awansów zawodowych.

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

W rozdziale **75421 – „Zarządzanie kryzysowe”** zaplanowano rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **14.000,00 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 do 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 **43.000,00 zł**,

– Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **2.000,00 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.

W ramach otrzymanych dotacji będą wypłacane:

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

Podobnie jak w roku 2009 uwzględniono w planie wydatków budżetowych środki na dotacje na zadania z zakresu Kultury fizycznej i sportu w wysokości **38.000,00 zł**.

Zabezpieczono kwotę **71.000,00 zł** na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobryszycach.

W budżecie zabezpieczono na dochodach Gminy kwotę **453.920,18 zł** na pokrycie spłaty rat pożyczek i kredytów przypadających w 2010 roku. Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w kwocie **40.000,00 zł**.

Planowany deficyt w kwocie **4.404.079,82 zł** zostanie pokryty wolnymi środkami, pożyczkami oraz kredytami zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

W ramach środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planowane są wypłaty dotacji na częściową refundację kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

OPRACOWAŁ:

ZATWIERDZIŁ: