

## **OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2012 ROK**

Budżet na 2012 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów za 2007 - 2010 rok i wykonania wydatków roku 2010 oraz analizy wykonania roku 2011, 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 102,8% i wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 103,8% od m-ca IX 2012 r. oraz uwzględniając skutki 7% wzrostu pborów nauczycieli od 1 września 2011 r., jak również uwzględniając wzrost wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji w wysokości 105,0%.

Opracowany na 2012 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. z 2010 r. Nr 38, poz. 207/ oraz z dnia 29 sierpnia 2011 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych /Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1098/

oraz otrzymane dane zawarte w:

- *Informacji Ministra Finansów z dnia 7 października 2011 r.* (Nr ST3/4820/17/2011) o:
  - a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2012 rok;
  - b) planowanej na 2012 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
  - c) planowanej na 2012 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- informacji o kwotach dotacji celowych na 2012 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.3110.14.2011 z dnia 24 października 2011 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* Nr DPT.421-10/11 z dnia 29 września 2011 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 i ścieki.

***Planowane dochody gminy na 2012 rok wynoszą 10.445.154,00 zł***, w tym:

- *dochody bieżące* – **10.395.154,00 zł**,
- *dochody majątkowe* – **50.000,00 zł** (ze sprzedaży działek),

i są przedstawione w Załączniku Nr 1 w/g podziałów na poszczególne źródła. Załącznik Nr 1a przedstawia natomiast plan dochodów budżetu państwa na rok 2012.

***Planowane wydatki gminy na 2012 rok wynoszą 10.954.154,00 zł***, w tym:

- *wydatki bieżące* – **10.355.154,00 zł**,
- *wydatki majątkowe* – **599.000,00 zł**.

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

Największe wydatki majątkowe to:

- 1) kontynuacja „Rozbudowa zaplecza hali sportowej w miejscowości Blok Dobryczyce” w kwocie **136.000,00**,

2) „Budowa boiska wielofunkcyjnego z ogrodzeniem w Dobryszycach, ul. Szkolnej” za kwotę **304.000,00 zł**. Na budowę boiska uzyskano pomoc ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **189.622,00 zł**.

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.

Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli przyjęto przeliczając o wskaźnik 3,8% wzrostu wynagrodzeń od miesiąca IX 2012 r., jak również uwzględniając przechodzące na rok 2012 skutki podwyżek 7% nauczycieli oraz przypadające do wypłaty w 2012 r. nagrody jubileuszowe i skutki awansów zawodowych. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji o 5%.

W rozdziale **75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”** zaplanowano rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **23.000,00 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 **22.000,00 zł**.

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

- Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **53.000,00 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 i okresowych,
- wypłatę zasiłków stałych,
- opłacenie składki zdrowotnej od niektórych świadczeń,
- wkład własny w realizację projektu pn. „Aktywizacja społeczno-zawodowa na terenie Gminy Dobryszycy” 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.

W budżecie na 2012 rok zaplanowano w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” środki na nowe zadanie własne gminy 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 Nr XV/79/11 Rady Gminy w Dobryszycach i Porozumienia ) w kwocie **16.373,60 zł**.

Zabezpieczono środki finansowe w kwocie **5.400,00 zł** na zwrot dotacji dla Miasta Radomska z tytułu uczęszczania 1 ucznia z terenu Gminy Dobryszycy do niepublicznego przedszkola w Radomsku.

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 (m.in. paliwo, ubezpieczenie).

W wydatkach budżetu 2012 r. zaplanowano środki na realizację wniosków w ramach funduszu sołectkiego w kwocie **160.866,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 9.

Podobnie jak w latach wcześniejszych uwzględniono w planie wydatków budżetowych środki na dotacje na zadania z zakresu Kultury fizycznej i sportu w wysokości **33.000,00 zł**.

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

W budżecie zaplanowano kwotę **580.000,00 zł** na pokrycie spłaty rat kredytów przypadających w 2012 roku. Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w kwocie **126.000,00 zł**.

Planowany deficyt w kwocie **509.000,00 zł** zostanie pokryty wolnymi środkami, pożyczką oraz kredytem zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

**OPRACOWAŁ:**

**ZATWIERDZIŁ:**