

Uzasadnienie
do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok

Konstruując budżet gminy na rok 2013 uwzględniono założenia i wskaźniki przyjęte przy opracowywaniu ustawy budżetowej, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 roku Nr ST3/4820/9/2012/1374:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%,
- wysokość obowiązującej składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przyjęto założenia wynikające z Zarządzenia Nr 59/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 września 2012 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2013 rok opracowane zgodnie z § 1 ust. 1 Uchwały Nr XLVII/303/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wijewo.

Dochody zaplanowano w wysokości 16.007.223,00zł. Na powyższą kwotę składają się:

- dochody bieżące w wysokości 12.361.585,00zł,
- dochody majątkowe w wysokości 3.645.638,00zł.

Przyjęte kwoty dochodów bieżących to:

- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich przyjęte na poziomie wykonania na koniec III kwartału roku bieżącego,
- opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości i z tytułu dzierżaw składników majątkowych na poziomie wynikającym z podpisanych aktów notarialnych i umów najmu lokali mieszkalnych, użytkowych i czynszu mienia gminnego,
- dotacja celowa z zakresu administracji rządowej na pokrycie części wynagrodzeń osobowych w wysokości dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB. I-3110. 108. 2012.7 z dnia 19 października 2012 roku,
- dotacja celowa na pokrycie części wynagrodzeń osobowych pracownika z tytułu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości określonej w dyspozycji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie Nr DLS 3101-22/12 z dnia 22 października 2012 roku,
- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku leśnego i rolnego od osób prawnych i od osób fizycznych biorąc pod uwagę symulację wykonania dochodów za III kwartały roku bieżącego, ustalone stawki uchwałami rady gminy oraz występujące zaległości,
- odsetki od nieterminowych wpłat od osób prawnych i od osób fizycznych przyjęto na poziomie planu roku bieżącego,
- wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn i podatku od czynności cywilnoprawnych pozyskiwanych za pośrednictwem właściwych urzędów skarbowych oraz wpływy z opłaty targowej przyjęto na poziomie planu roku bieżącego,
- wpływy z opłaty miejscowej przyjęto na poziomie wykonania za III kwartały roku bieżącego,
- dochód z tytułu opłaty skarbowej i eksploatacyjnej przyjęto na poziomie planu roku bieżącego,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu przyjęto w wysokości określonej w projekcie uchwały w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i

Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Wijewo na 2013 rok,

- wpływy z innych opłat pobieranych przez gminę związane z opłatami za umieszczanie urządzeń w pasie drogowym przyjęto na poziomie wydanych decyzji administracyjnych,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku,
- podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto na poziomie planu roku bieżącego,
- proponowane kwoty subwencji ogólnej, tj. subwencji oświatowej, równoważącej i wyrównawczej przyjęto w wysokościach określonych w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku,
- dochód z tytułu odsetek bankowych na prowadzonym rachunku przyjęto na poziomie planu roku bieżącego,
- z tytułu odzyskanego podatku VAT związanego z wydatkiem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”,
- dochody otrzymane na podstawie wyliczeń kierowników jednostek organizacyjnych dotyczące wpływów za wydawanie legitymacji szkolnych, opłat za korzystanie z przedszkola oraz najmu składników majątkowych,
- dotacje celowe na zadania zlecone przyjęte w wysokościach określonych w dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB. I-3110.108.2012.7 z dnia 19 października 2012 roku z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia oraz usługi opiekuńcze,
- dotacje celowe na zadania własne przyjęte w wysokościach określonych w dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB. I-3110.108.2012.7 z dnia 19 października 2012 roku z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłaty zasiłków i udzielanie pomocy w naturze,
- wpływy wypracowane z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych świadczeń wypłaconych z zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz dochody uzyskane od gmin jako udział w wysokości 20% zwrotu świadczeń otrzymane na podstawie wyliczenia kierownika jednostki,
- wpływ środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz opłaty produktowej przyjęto w wysokościach wykonanych za III kwartały roku bieżącego,
- wpływ za korzystanie z sali gimnastycznej przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

W planie dochodów bieżących nie uwzględniono dochodu z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i podatku dochodowego opłacanego w formie karty podatkowej od osób fizycznych w wyniku nie osiągnięcia wpływów w dwóch ostatnich latach.

Przyjęte kwoty dochodów majątkowych to:

- dochód wynikający z podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego i udzieleniu pomocy finansowej na przedsięwzięcie polegające na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo,
- planowana sprzedaż działek letniskowych ujętych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki zaplanowano w wysokości 18.247.336,00zł. Na powyższą kwotę składają się:

- wydatki bieżące w wysokości 10.557.966,00zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 7.689.400,00zł.

Przyjęte kwoty wydatków bieżących to:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zabezpieczono środki z przeznaczeniem na konserwację urządzeń melioracyjnych na gruntach będących własnością gminy i regulację cieków wodnych oraz środki na odpis dla Wielkopolskiej Izby Rolniczej od planowanych wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i od osób fizycznych oraz należnych odsetek z tytułu nieterminowo regulowanych należności.
- w dziale „Leśnictwo” zabezpieczono środki na czyszczenie i pielęgnację lasów gminnych.
- w dziale „Transport i łączność” zaplanowano wydatki na zakupy paliw oraz obsługi równiarki drogowej, wydatki na zimowe utrzymanie dróg, bieżące remonty, ubezpieczenie majątkowe, zakupy i transport piasku i szlaki. Zaplanowano również dokonywanie bieżących zakupów i drobnych napraw wiat przystankowych.
- w dziale „Turystyka” zabezpieczono środki na wynagrodzenia ratowników obsługujących plażę gminną, koszt odbioru kąpieliska, dokonywane analizy i badania wody, zakup energii elektrycznej, zakup środków czystości i drobnego sprzętu.
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” ujęto wydatki związane z utrzymaniem posiadanych budynków komunalnych oraz koszty ogłoszeń prasowych, podziału działek i przeglądów budynków.
- w dziale „Administracja publiczna” ujęto wydatki na pokrycie części wynagrodzeń osobowych pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Ujęto wydatki na wypłaty diet radnych, koszty szkoleń, zakup artykułów spożywczych i materiałów biurowych, koszty aktualizacji programu prawnego. Zabezpieczono wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi wraz z pochodnymi, należnymi nagrodami jubileuszowymi, ekwiwalentami zatrudnionych pracowników administracji samorządowej. Wydatki związane z utrzymaniem budynku urzędu jak zakup opału, energii elektrycznej, wywozu nieczystości. Wydatki rzeczowe dotyczące kosztów szkoleń, delegacji służbowych, opłacania należnych podatków, badań lekarskich, zakupu materiałów i artykułów biurowych, prenumeraty prasy fachowej, opłat pocztowych, telekomunikacyjnych i internetowych, opłacenia należnych składek do stowarzyszeń, ubezpieczenia majątkowego oraz kosztów licencji oprogramowania. W rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” ujęto wydatki związane z zakupem i wykonaniem materiałów reklamowych, publikacji reklamowo – promocyjnych gminy oraz udział w targach. W rozdziale „Pozostała działalność” zabezpieczono środki związane z wynagrodzeniami pracowników obsługi i pochodnymi od wynagrodzeń, ekwiwalentami oraz nagrodą jubileuszową, wydatki na zakupy i utrzymanie stanowisk pracy, wypłaty należnych diet sołtysów za udział w posiedzeniach rady gminy, wypłaty inkaso z tytułu pobieranych podatków oraz koszty obsługi poboru podatków.
- w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” przyjęto wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi i pochodnymi pracownika realizującego zadania zlecone w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. wydatki związane z utrzymaniem, wyposażeniem i wyszkoleniem jednostek straży w celu zapewnienia gotowości bojowej. W zakresie bezpieczeństwa publicznego przyjęto dotację na finansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom. W rozdziale „Obrona cywilna” zapewniono wydatki na pokrycie kosztów abonamentu telefonu komórkowego będącego w dyspozycji gminnego centrum zarządzania kryzysowego oraz koszt przeniesienia anteny.
- w dziale „Obsługa długu publicznego” przyjęto wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych

kredytów na zadania inwestycyjne dotyczące budowy sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie i przebudowę drogi gminnej w miejscowości Brenno na ulicy Źródlanej oraz na prognozowane zaciągnięcie pożyczki na przedsięwzięcie polegające na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo.

- w dziale 758 „Różne rozliczenia zarezerwowano środki na nieprzewidziane wydatki w trakcie realizacji budżetu w kwocie 90.000,00zł. Planuje się rezerwę celową w kwocie 50.000,00zł utworzoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 38.824,00zł oraz w kwocie 11.176,00zł z przeznaczeniem na udzielone poręczenia zgodnie z Uchwałą Nr XXII/127/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007r w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego oraz zmianami wprowadzanymi do powyższej uchwały.
- w dziale „Oświata i wychowanie” skierowano wydatki na oświatę na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych kierowników jednostek. Naliczono środki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pracowników administracji i obsługi, należne dodatki wiejski i mieszkaniowy, nagrody ze specjalnego funduszu nagród, dodatki specjalne dla pracowników obsługi i administracji, nagrody jubileuszowe dla nauczycieli i pracowników obsługi. Wydatki rzeczowe jednostek to głównie zakup opału, artykułów i materiałów biurowych, pomocy szkolnych, wywóz nieczystości, zakup energii i wody, koszty pocztowe i telekomunikacyjne, koszty delegacji służbowych i szkoleń, składek na opłacenie licencji oprogramowań i ubezpieczenie majątkowe. Ujęto wydatki związane z remontami klas lekcyjnych, wymianą okien i konserwacji wynikających z protokołów przeglądów obiektów budowlanych. Zapewniono środki na kursy zawodowe uczniów w formie płatności za usługi i w formie dotacji udzielonej do powiatu. Zapewniono środki na udzielenie dotacji z tytułu uczęszczania dziecka do niepublicznego przedszkola na terenie innej gminy. Wydatki dotyczące dowożenia uczniów dotyczą pokrycia kosztów wynagrodzeń osobowych, zakupu paliwa i części do autobusu, kosztów usług transportowych w zakresie przewozów szkolnych i ubezpieczenia komunikacyjnego. Zabezpieczono środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli oraz na dokonanie odpisu za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów.
- w dziale „Ochrona zdrowia” na podstawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy na 2013 rok przyjęto wydatki związane w szczególności z utrzymaniem świetlic socjoterapeutycznych, punktu konsultacyjnego, zorganizowaniem letniego wypoczynku dla dzieci z grup ryzyka.
- w dziale „Opieka społeczna” przyjęto wydatki na podstawie dyspozycji Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na naliczanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wypłaty zasiłków okresowych i stałych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej i pokrycie kosztów specjalistycznych usług opiekuńczych. Z środków własnych przyjęto wydatki na opłacenie pobytu w domu pomocy społecznej, wydatki na działalność zespołu interdyscyplinarnego działającego w ramach przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wypłaty zasiłków, dożywianie uczniów i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, a w szczególności na pokryciu kosztów wynagrodzeń osobowych wraz pochodnymi, należnych ekwiwalentów, zakupu materiałów, szkoleń i delegacji, zakupu licencji posiadanych programów. Zaplanowano środki na wypłaty dodatków mieszkaniowych w wartości równoważnej do roku obecnego.
- w dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” zapewniono środki na utrzymanie świetlic szkolnych w głównej mierze z tytułu wynagrodzeń osobowych z pochodnymi.
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano środki na wykonanie

inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest, środki na organizację i funkcjonowanie Komunalnego Związku Gmin Regionu Wielkopolskiego, wykonanie stałego monitoringu składowiska odpadów stałych, zakupu paliw do kos, kwiatów rabatowych do obsadzania klombów z ramach wydatków związanych z utrzymaniem zieleni w gminie. W formie dotacji zaplanowano środki na utrzymanie schroniska dla zwierząt. Zaplanowano środki na pokrycie wydatków związanych z oświetleniem dróg, tj. zużycia energii elektrycznej, wykonywania konserwacji i remontów. Z tytułu dochodów z opłaty produktowej i za gospodarcze korzystanie ze środowiska planuje się w szczególności zakupy materiałów służących ochronie środowiska.

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” uwzględniono dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury na prowadzenie podstawowej bieżącej działalności. Zgodnie z projektem uchwały rady gminy w sprawie aplikowania Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie o środki finansowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na realizację operacji pn. „Organizacja imprezy kulturalno - rekreacyjnej WIJEWIADA 2013” ujęto środki w formie dotacji celowej na realizację ww operacji. Przyjęto dotację na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych zgodnie z uchwałą Nr XXIII/143/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 08 października 2008r w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków.
- w dziale „Kultura fizyczna” przewidziano wydatki na bieżące utrzymanie obiektów sportowych, środki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi i należnymi ekwiwalentami dla animatora oraz pracownika gospodarczego zatrudnionych na kompleksie sportowym oraz sali gimnastycznej. Uwzględniono koszty zakupu środków czystości, gazu do ogrzewania sali gimnastycznej, ubezpieczenia majątkowego i kosztów zużycia energii i wody. W ramach upowszechniania kultury fizycznej przyjęto dotacje na finansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom.

Przyjęte kwoty wydatków majątkowych to:

- budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo,
- zagospodarowanie plaży w Brennie poprzez przebudowę budynku na toalety publiczne.

W związku z występującym deficytem w planowanym budżecie niezbędne jest zabezpieczenie jego pokrycia przychodami. Na obecną chwilę nie znając wyniku budżetu roku 2012 możliwe jest wskazanie tylko pożyczki lub kredytu. Będzie to między innymi pożyczka udzielona z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej uzyskana na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”.

Planowane rozchody stanowią spłatę rat pobranych kredytów długoterminowych na realizację przedsięwzięć dotyczących budowy sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie i przebudowę drogi gminnej w miejscowości Brenno na ulicy Źródlanej oraz udzielenie pożyczki na sfinansowanie kosztów operacji realizowanej przez Gminny Ośrodek Kultury pn. „Organizacja imprezy kulturalno – rekreacyjnej WIJEWIADA 2013”.

Wraz z projektem uchwały budżetowej na 2013 rok przedkłada się następujące materiały informacyjne:

- informację o przewidywanym wykonaniu dochodów budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy według stanu na koniec III kwartału w szczególności paragrafu klasyfikacji budżetowej,
- informację o przewidywanym wykonaniu wydatków budżetu gminy za rok poprzedzający rok budżetowy według stanu na koniec III kwartału w szczególności paragrafu klasyfikacji budżetowej,
- informację o sytuacji finansowej gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia.

W załącznikach do projektu uchwały budżetowej przedstawiono w formie tabelarycznej poszczególne dochody i wydatki według pełnej szczególności klasyfikacji budżetowej:

1. Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu gminy na 2013 rok z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe.
2. Załącznik Nr 2 – Plan wydatków budżetu gminy na 2013 rok z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.
3. Załącznik Nr 3 – Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na 2013 rok, plan dotacji i wydatków na realizację zadań bieżących na 2013 rok, plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2013 rok.
4. Załącznik Nr 4 – Plan wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2013 rok.
5. Załącznik Nr 5 – Planowane kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2013 rok z podziałem na dotacje celowe, podmiotowe i przedmiotowe.
6. Załącznik Nr 6 – Wykaz inwestycji do realizacji w 2013 roku.
7. Załącznik Nr 7 – Zestawienie przychodów i rozchodów na 2013 rok.
8. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na terenie gminy Wijewo na 2013 rok.
9. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska na 2013 rok.