

Uchwała Nr / / 2012

Rady Gminy Ciasna

z dnia grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ciasna na rok 2013.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 , poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody w łącznej kwocie 25 152 307,00 zł,

z tego :

a) bieżące w kwocie 21 264 672,00 zł,

b) majątkowe w kwocie	3 887 635,00 zł,
-----------------------	------------------

zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Ustala się wydatki w łącznej kwocie 25 894 546,00 zł

z tego :

a) bieżące w kwocie	19 697 287,40 zł,
---------------------	-------------------

b) majątkowe w kwocie	6 197 258,60 zł,
-----------------------	------------------

zgodnie z załączonym do niniejszej uchwały **załącznikiem nr 2.**

33

1. Planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 742 239,00 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych pożyczek w kwocie - 742 239,00 zł.

2. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 5 374 421,00 zł. oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 4 632 182,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości - 140 000 zł,

- 2) celową w wysokości - 60 000 zł,
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie
- 60 000 zł.

§ 5

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami **z załącznikiem nr 4** do niniejszej uchwały.

§ 6

1. Ustala się dochody w kwocie 105 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 92 400,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie 15 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie **z załącznikiem nr 5** do niniejszej uchwały.

§ 8

Ustala się plan wydatków w wysokości 206 812,55 zł, na zadania realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na Sołectwa zgodnie **z załącznikiem nr 6** do niniejszej uchwały.

§ 9

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- | | |
|---|-----------------------------|
| 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu | - w kwocie 2 000 000,00 zł, |
| 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu | - w kwocie 742 239,00 zł, |
| 3) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów | - w kwocie 4 582 182,00 zł. |

§ 10

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł,
- 2) zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków inwestycyjnych, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich,

- 3) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 4) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy i lata następne.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11

1. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wydatki w tym samym roku budżetowym.
2. W/w zapis dotyczy zwrotu wydatków dokonywanych w 2013 r. w ramach powierzenia zadań, w ramach realizacji projektu w pn. „Z uśmiechem w przyszłość” realizowanego z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Priorytetu IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.5. Oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich oraz projektu w pn. „Przedszkole dla wszystkich dzieci” realizowanego z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Priorytetu IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.1. Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej.

§ 12

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego, zamieszczeniu na stronach internetowych biuletynu informacji publicznej Gminy Ciasna oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

W Ó J T

mgr inż. Zdzisław Kulej

WÓJT GMINY CIASNA
ul. Nowa 1a. 42-793 Ciasna

Dochody budżetu gminy na 2013 r.

w złotych

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Planowane dochody na 2013 r.				
			Ogółem	w tym:			
				bieżące	w tym art. 5 ust. 1 p.2 i 3 u.f.p.	majątkowe	w tym art. 5 ust. 1 p.2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 893 142	760 000	0	2 133 142	1 775 519
		<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</i>					
		Nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym	760 000	760 000			
		Dotacja rozwojowa	1 775 519			1 775 519	1 775 519
		Pozostała działalność					
		Wpłaty z tytułu odpłatn. nabycia pr.własności oraz pr.użytk.wiecz.	348 623			348 623	
		Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własn.	9 000			9 000	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	551 000	551 000	0	0	0
		Wpływy z usług	550 000	550 000			
		Pozostałe odsetki	1 000	1 000			
700		Gospodarka mieszkaniowa	758 400	728 400	0	30 000	0
		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>					
		Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	12 900	12 900			
		Czynsz za najem lokali	130 000	130 000			
		Czynsz dzierżawny	470 000	470 000			
		Wpłaty z tytułu odpłatn. nabycia pr.własności	30 000			30 000	
		Opłata najemców za media	95 000	95 000			
		Pozostałe odsetki	5 000	5 000			
		Zwrot kosztów procesów sądowych	500	500			
		Wpływy z dywidend	15 000	15 000			
710		Działalność usługowa	6 100	6 100			
		<i>Plan zagospodarowania przestrzennego</i>					
		Opłata planistyczna	3 000	3 000			
		Opłata adiacencka z tytułu podziału nieruchomości	3 000	3 000			
		Pozostałe odsetki	100	100			
750		Administracja publiczna	51 309	51 309			
		<i>Urzędy wojewódzkie</i>					
		Dotacje celowe na zadania zlecone	46 409	46 409			
		Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych...	400	400			
		<i>Urzędy Gmin</i>					
		Zwrot kosztów rozmów telefonicznych	1 500	1 500			
		Zwrot kosztów za zużycie energii elektryczną	1 500	1 500			
		Zwrot kosztów za zużycie gazu	1 500	1 500			
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ...	1 359	1 359			
		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ...</i>					
		Dotacje celowe na zadania zlecone	1 359	1 359			
756		Doch. od osób praw., od osób fiz. i innych jednostek...	8 487 046	8 487 046			
		<i>Wpływy z pod.doch. od osób prawnych</i>					
		Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	6 000	6 000			
		<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od...osób prawnych</i>					
		Podatek od nieruchomości	3 572 600	3 572 600			
		Podatek rolny	67 000	67 000			
		Podatek leśny	76 000	76 000			
		Podatek od środków transportowych	30 000	30 000			
		Podatek od spadków i darowizn	500	500			
		Podatek od czynności cywilno-prawnych	5 000	5 000			
		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	5 000	5 000			
		<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od...osób fizycznych</i>					
		Podatek od nieruchomości	893 160	893 160			
		Podatek rolny	251 350	251 350			
		Podatek leśny	10 545	10 545			
		Podatek od środków transportowych	208 000	208 000			
		Podatek od spadków i darowizn	10 000	10 000			
		Opłata targowa	3 000	3 000			
		Podatek od czynności cywilno-prawnych	80 000	80 000			
		Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	10 000	10 000			
		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących doch.jst na podstawie</i>					
		Wpływy z opłaty skarbowej	25 000	25 000			

	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100 000	100 000			
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	105 000	105 000			
	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	330 000	330 000			
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułów podatków i opłat	500	500			
	Zwrot kosztów postępowania administracyjnego	10 000	10 000			
	Opłata za zajęcie pasa drogowego	1 800	1 800			
	Pozostałe odsetki	100	100			
	Wpływy z różnych rozliczeń					
	Pozostałe odsetki	15 000	15 000			
	Udziały gmin w podatkach					
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 581 491	2 581 491			
	Podatek dochodowy od osób prawnych	90 000	90 000			
758	Różne rozliczenia	7 555 373	7 505 373		50 000	
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla...					
	Subwencja oświatowa	5 719 309	5 719 309			
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej					
	z czego:					
	kwota podstawowa	776 784	776 784			
	kwota uzupełniająca	892 781	892 781			
	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin					
	Część równoważąca subwencji ogólnej	116 499	116 499			
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	50 000			50 000	
801	Oświata i wychowanie	427 735	427 735	352 255		
	Szkoły podstawowe					
	Opłata za korzystanie z sauny	1 200	1 200			
	Przedszkola					
	Opłata za żywienie	42 480	42 480			
	Dotacja rozwojowa	264 242	264 242	264 242		
	dotacja rozwojowa	66 061	66 061	66 061		
	Gimnazja					
	Opłata za noclegi	1 000	1 000			
	Stołówki szkolne i przedszkolne					
	Opłata za żywienie	30 800	30 800			
	Pozostała działalność					
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	21 952	21 952	21 952		
852	Pomoc społeczna	1 919 850	1 919 850			
	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentac. oraz składki na ubezpiec.					
	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	6 000	6 000			
	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 000	5 000			
	Dochody i związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	10 000	10 000			
	Dotacje celowe na zadania zlecone	1 701 031	1 701 031			
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby...					
	Dotacje celowe na zadania zlecone	1 077	1 077			
	Dotacje celowe na zadania własne	4 874	4 874			
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz skl. na ubez. emeryt. i rentowe					
	Dotacje celowe na zadania własne	10 413	10 413			
	Opłaty za pobyt w DPS	13 102	13 102			
	Zasiłki stałe					
	Dotacje celowe na zadania własne	50 142	50 142			
	Ośrodki pomocy społecznej					
	Dotacje celowe na zadania własne	91 925	91 925			
	Pozostała działalność					
	Dotacje celowe na zadania własne	26 286	26 286			
900	Gospodarka komunalna	1 663 958	826 500	0	837 458	837 458
	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
	Wpływy z usług - opłata za zrzut ścieków	800 000	800 000			
	Pozostałe odsetki	500	500			
	zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego	500	500			
	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłat i kar za korzystanie ze środowiska					
	Opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	25 000	25 000			
	Pozostałe odsetki	500	500			
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	837 458	0	0	837 458	837 458
926	Kultura fizyczna	837 035	0	0	837 035	837 035
	Obiekty sportowe					

		Dotacja rozwojowa	837 035	0		837 035	837 035
		Dochody ogółem	25 152 307	21 284 672	352 255	3 887 635	3 450 012

W Ó T

mgr inż. Zdzisław Kulej

W złotych

[illegible]

85201	85201	POMOC SPOŁECZNA	2 592 998,00	2 592 998,00	707 163,00	462 440,00	244 723,00	79 800,00	1 806 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85202	85202	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	6 000,00	6 000,00	6 000,00											
85203	85203	Ośrodki wsparcia	4 800,00	4 800,00				4 800,00								
85204	85204	Rodzinny zastępczy	8 000,00	8 000,00	8 000,00											
85206	85206	Wspieranie rodziny	22 300,00	22 300,00	22 300,00	18 097,00										
85212	85212	Świadcze rodzinne, zaliczek aliment. oraz skł.	1 716 031,00	1 716 031,00	88 657,00	83 657,00			1 617 374,00							
85213	85213	Skład na ubezpiecz. zdrowotne, opłac. za osoby pobier.	5 951,00	5 951,00	5 951,00											
85214	85214	Zusługi i pomoc na utrzymanie skł. na ubezpiecz. em. i rehn.	276 855,00	276 855,00	180 372,00	0,00			96 483,00							
85215	85215	Dodatki mieszkaniowe	15 000,00	15 000,00					15 000,00							
85216	85216	Zasiłki stałe	50 142,00	50 142,00					50 142,00							
85219	85219	Ośrodki pomocy społecznej	380 076,00	380 076,00	379 626,00	343 678,00			450,00							
85228	85228	Usługi opiekuńcze i społeczno-wychowawcze	12 557,00	12 557,00	12 557,00	10 857,00			300,00							
85295	85295	Pozostała działalność	95 286,00	95 286,00	4 000,00			65 000,00	26 286,00							
854	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	267 702,00	267 702,00	176 506,00	162 677,00		0,00	91 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85401	85401	Świetlice szkolne	159 164,00	159 164,00	148 968,00	136 788,00			10 196,00							
85404	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	26 304,00	26 304,00	26 304,00	25 899,00			405,00							
85415	85415	Pomoc materialna dla uczniów	81 000,00	81 000,00					81 000,00							
85446	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 234,00	1 234,00	1 234,00											
900	900	GOSP. KOMUNALNA I	4 153 570,09	4 153 570,09	1 736 370,09	1 37 144,00	1 599 228,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	774 794,00	774 794,00	774 794,00	18 144,00	756 650,00									
90002	90002	Gospodarka odpadami	330 000,00	330 000,00	330 000,00	108 000,00	222 000,00									
90015	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	443 000,00	443 000,00	335 000,00	335 000,00			108 000,00							
90095	90095	Pozostała działalność	2 605 776,09	2 605 776,09	296 576,09	11 000,00	285 576,09		2 309 200,00							
921	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA	569 143,26	569 143,26	86 143,26	0,00	86 143,26	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109	92109	Domni i ośrodki kultury, świetlice i kluby	326 000,00	326 000,00	326 000,00			326 000,00								
92116	92116	Biblioteki	117 000,00	117 000,00				117 000,00								
92120	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00	40 000,00												
92195	92195	Pozostała działalność	86 143,26	86 143,26	86 143,26				40 000,00							

W/O

mgr inż. Zdzisław Kulej

Przychody i rozchody budżetu w 2013 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2013 r
1	2	3	4
1.	Dochody		25 152 307,00
2.	Wydatki		25 894 546,00
3.	Wynik budżetu		-742 239,00
Przychody ogółem:			5 374 421,00
1.	Kredyty	§ 952	211 444,00
2.	Pożyczki	§ 952	2 500 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	2 612 977,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	50 000,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			4 632 182,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 613 895,07
2.	Spląty pożyczek	§ 992	470 669,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	2 522 617,93
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	25 000,00
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

W Ó J T
mgr inż. Zdzisław Kulej

WÓJT GMINY CIASNA
ul. Nowa 1a, 42-793 Ciasna

Dochody i wydatki związane z realizacją:
1. zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych
odrębnymi ustawami w 2013 r

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
1	2	3	4	5
750	75011	2010	46 409,00	46 409,00
751	75101	2010	1 359,00	1 359,00
852	85212	2010	1 701 031,00	1 701 031,00
852	85213	2010	1 077,00	1 077,00
Ogółem			1 749 876,00	1 749 876,00

W Ó J T

mgr inż. Zdzisław Kulej

Zestawienie planowanych dotacji udzielanych w 2013 roku z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji / w zł/		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki			
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Ciasnej	326 000,00	-	-
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Ciasnej	117 000,00	-	-
851	85154	Urząd Miasta Lubliniec	-	-	2 400,00
852	85203	Urząd Miasta Lubliniec	-	-	4 800,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
801	80104	Przedszkole Niepubliczne „Zaczarowany Ołówek” Ciasna ul. Zjednoczenia 90	120 000,00	-	-
851	85154	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki wśród młodzieży szkolnej i dorosłych poprzez organizowanie imprez sportowych.	-	-	35 400,00
852	85295	Świadczenie opieki i usług pielęgniarstwo - pielęgnacyjnych oraz rehabilitacyjnych na rzecz osób chorych, starszych, samotnych i niepełnosprawnych na terenie Gminy Ciasna	-	-	65 000,00
926	92601	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	-	-	30 000,00
926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i turystyki wśród młodzieży szkolnej i dorosłych poprzez organizowanie imprez sportowych.	-	-	70 600,00
926	92695	Wypoczynek dzieci i młodzieży	-	-	12 000,00
Ogółem			563 000,00	-	220 200,00

WÓJT

mgr inż. Zdzisław Kulej

**Plan wydatków na zadania zrealizowane w ramach
Funduszu Sołeckiego w roku 2013.**

Sołectwo	Nazwa zadania	Kwota
Ciasna	Budowa kortu tenisowego	20 000,00
	Wyposażenie sali	5 000,00
	Organizacja dożynek	2 763,80
Dzielna	Wyposażenie kuchni budynku wielofunkcyjnego	13 881,90
Glinica	Pomalowanie „Grzybka” w Glinicy środkami do drewna	7 000,00
	Zakup wyposażenia do pomieszczeń budynku wielofunkcyjnego w zastawy i akcesoria stołowe	12 763,80
	Zakup zadaszenia dla gości i gospodarza sportowców	4 000,00
	Zakup wyposażenia wnętrza Straży Pożarnej	4 000,00
Jeżowa	Wyposażenie sali spotkań wiejskich	13 078,00
	Zakup strojów ludowych	5 000,00
	Organizacja dożynek	2 800,38
Molna	Oświetlenie wiaty wraz z osprzętem oświetleniowym	8 000,00
	Grill i termosy	5 047,73
	Przyczepka lekka do agregatu prądotwórczego	2 500,00
Panoszów	Zakup wyposażenia do budynku spotkań wiejskich	21 655,76
Sieraków Śląski	Modernizacja infrastruktury strzelnicy LOK Sieraków	15 763,80
	Zakup kosiarki na potrzeby LKS Sieraków Śl.	12 000,00
Wędzina	Zakup stołów i ławek	17 000,00
	Zakup strojów ludowych	5 000,00
	Organizacja dożynek	1 793,58
Zborowskie	Adaptacja sali na remizę strażacką	25 763,80
	Zakup sprzętu sportowego	2 000,00
OGÓŁEM:		206 812,55

WÓJT

mgr inż. Zdzisław Kulej

WÓJT GMINY CIASNA

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY CIASNA NA ROK 2013

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2013

Zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu budżetu na rok przyszły w terminie do 15 listopada.

Wskaźniki niezbędne do opracowania projektu budżetu zostały przekazane Gminie przez Ministerstwo Finansów pismem Nr ST3-4820/9/2012/1374 wpłynęły do tutejszego w dniu 18 października br., natomiast wskaźniki dotacji celowych zostały przekazane decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.334.1.2012 w dniu 25 października br.

Procedura opracowania i uchwalania budżetu została określona ustawą o finansach publicznych oraz uchwałą Rady Gminy Ciasna Nr L/336/2010 z dnia 18 sierpnia 2010 roku. Zakres szczegółowości uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego określa art. 212 ustawy finansach publicznych.

Opracowanie projektu budżetu rozpoczyna się od ustalenia niezbędnych wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy i komórkach organizacyjnych Urzędu. Wielkość wydatków, planowanych przez jednostki organizacyjne gminy i komórki organizacyjne Urzędu, stanowią podstawę do określenia możliwości budżetowych w zestawieniu z ich wielkością dochodów.

Przedłożone do skarbnika gminy zapotrzebowanie na środki finansowe z reguły przekraczają wielkość dochodów. Wstępny plan wydatków przedłożony do skarbnika gminy jest wyższy od planu dochodów o 12 470 861,00 zł., a do planu wydatków o 7 124 440,00 złotych, taki poziom wydatków, nie jest możliwy do udźwignięcia przez budżet.

Stąd też niektóre zadania nie będą mogły być ujęte w budżecie. Dotyczy to zarówno zadań budżetowych bieżących jak i inwestycyjnych. Wyjątkiem od tej reguły jest kontynuacja zadań inwestycyjnych. Zwiększenie wydatków budżetu poprzez zaciągnięcie kredytów komercyjnych może dotyczyć wyłącznie zadań inwestycyjnych.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2013 przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,7 %, wzrost energii o 5 %, natomiast wzrost płac o 0,0 %, wzrost płac nauczycieli od 1 września 2011 r. o 7% oraz planowana podwyżka wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 % od 1 września 2012 r. co daje średnio wzrost na rok 2013 o 5,4%

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych zaplanowano na poziomie podanym przez Ministerstwo Finansów. Wysokość udziałów w roku 2013, w stosunku do roku 2012 jest wyższa 10%.

Biorąc pod uwagę przekazane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki i dokonując analizy możliwości uzyskania dochodów z podatków lokalnych oraz możliwości zaciągnięcia i spłat pożyczek budżet gminy na rok 2013 po stronie dochodów zamyka się kwotą 25 152 307,00 zł, a po stronie wydatków budżetowych kwotą 25 894 546,00 zł. W planie wydatków inwestycyjnych ujęto kwotę 6 197 258,60 zł. Planowane przychody budżetowe w wysokości 5 374 421,00 zł. (Pożyczki długoterminowe z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, pożyczki na prefinansowanie projektu ze środków unijnych oraz spłaty udzielonej pożyczki) przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zadania inwestycyjne. Przyjmuje się plan rozchodów budżetowych w wysokości 4 632 182,00 zł. na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej oraz spłatę pożyczki w BGK w Katowicach na wyprzedzające finansowanie operacji dofinansowanej z PROW zgodnie z zawartymi umowami.

W budżecie przyjęto kwoty dotacji na zadania rządowe zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.334.1.2012 z dnia 23 października 2012 r. ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2013 rok, a mianowicie:

Zadania zlecone

Dział 750 Administracja Publiczna	46 409 zł.
Dział 751 Urzędy Naczelných Organów Władzy	1 359 zł.
Dział 852 Pomoc Społeczna	1 702 108 zł.

Zadania własne

Dział 852 Pomoc Społeczna	183 640 zł.
----------------------------------	--------------------

Do budżetu przyjęto środki z „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 ” na dofinansowanie operacji pn.:

- „Budowa obiektu sportowego w miejscowości Wędzina” w wysokości 212 719 zł.,
- „Budowa obiektu sportowego w miejscowości Molna” w wysokości 215 999 zł.
- „Budowa obiektu wielofunkcyjnego w miejscowości Glinica ” w kwocie 408 317 zł.
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie,, w wysokości
1 775 519,00 zł.
- „Adaptacja i termomodernizacja budynku komunalnego w Panoszowie,, w wysokości
385 169,00 zł.

Otrzymane dotacje zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętej pożyczki na te zadania.

Na przyjęte środki do budżetu na realizację inwestycji gmina ma podpisane umowy o dofinansowanie.

W zakresie wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto kwotę 2 581 491 w roku 2012 udziały wynosiły 2 328 237 zł.. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w wysokości 90 000 zł., zaplanowano wzrost w stosunku do roku 2012 o kwotę 40 000,00 zł, wpływy z tytułu dzierżawy wieczystego użytkowania oraz najmu lokali mieszkaniowych i użytkowych przyjęto zgodnie z zawartymi umowami.

Opłatę eksploatacyjną przyjęto według średniorocznego wydobycia w wysokości **100 000 zł.**, wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przyjęto w wysokości **105 000 zł.**

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS z zastosowaniem obniżen o 100%, natomiast podatek leśny według stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Planowane dochody z podatku rolnego i leśnego będą na poziomie 2012 roku. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie kartotek pojazdów, które podlegać będą w 2013 roku opodatkowaniu. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2012. Stawki podatkowe na rok 2012 podatku od środków transportowych zaplanowano wzrost o 4% a stawki podatku od nieruchomości od 0-4% w porównaniu do roku 2012.

Subwencję ogólną wynoszącą **7 505 373,00 zł.** (w roku 2012 wynosiła 8 026 210,00 zł., w 2011 wynosiła 8 282 632,00 zł.) przyjęto według wyliczeń Ministerstwa Finansów, na którą składają się:

- **Część wyrównawcza 1 669 565 zł.** w 2012 1 905 946 zł. w 2011 2 334 083 zł.

z tego:

kwota podstawowa	776 784 zł.	w 2012 1 076 903 zł.	w 2011 1 515 952 zł.
kwota uzupełniająca	892 781 zł.	w 2012 829 043 zł.	w 2011 818 131 zł.

- **Część równoważąca** **116 499 zł.** w 2012 185 909 zł. w 2011 244 317 zł.
- **Część oświatowa** **5 719 309 zł.** w 2012 6 008 388 zł. w 2011 5 704 232 zł.

Zaplanowana subwencja ogólna na rok 2013 w porównaniu do roku 2012 jest niższa o kwotę 520 837 zł. z czego część wyrównawcza jest niższa o kwotę 236 381 zł, natomiast część oświatowa jest niższa o 215 046 zł.. Gmina otrzymała subwencje równoważącą niższą o kwotę 69 410 zł..

Zaplanowane dochody własne gminy stanowią 47,15 % (w roku 2012 - 39,00 % w 2011 – 35,66 %) ogółu dochodów bez planowanych środków z funduszy strukturalnych, dotacji budżetu państwa i są wyższe od planowanych w roku 2011 o 8,15 %.

Zaplanowane dochody gminy ogółem wynoszą 25 152 307 zł.(w 2012 r. 29 642 081,59 zł) z czego dochody bieżące 21 264 672 zł. (w 2012 r. 22 688 120,82 zł.) co stanowi 84,54 % (w 2012 81,36 %) ogółu dochodów i są wyższe o 3,18 % w stosunku do roku 2012, natomiast dochody majątkowe 3 887 635 zł. (w 2012 r. 6 953 960,77 zł.) co stanowi 15,46% (w 2012r. 23,46 %) ogółu dochodów. Dochody majątkowe w całości zostały przekazane na realizację zadań majątkowych.

Opracowując projekt budżetu na 2013 rok kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów. Jest to zawsze konieczne ponieważ wyższe zaplanowanie wydatków od realnie zaplanowanych dochodów powoduje nieprawidłowości polegające na niemożliwości pokrycia zaciągniętych zobowiązań. Powoduje to zachwianie płynności finansowej oraz konieczność dokonywania zmian w budżecie obniżających finansowanie wydatków.

Kalkulacja strony wydatków budżetowych

Po stronie wydatków budżetowych z zakresu zadań rządowych zleconych gminie do wykonania przeznaczono środki do wysokości dotacji celowej tj. **1 749 876 zł.** (w 2012 roku 1 876 680 zł.), podział wydatków przedstawia się następująco:

- | | | |
|---------------------|---------------|------------------|
| a) Wydatki bieżące | 1 749 876 zł. | 2 190 219,67 zł. |
| w tym: | | |
| ➤ płace i pochodne | 48 987 zł. | 113 150 zł. |
| ➤ Pozostałe wydatki | 1 700 889 zł. | 2 076 719,67 zł. |

Plan wydatków samorządowych z zakresu zadań samorządowych zamyka się kwotą w wysokości **24 144 670,00 zł.** Podział środków przedstawia się następująco:

b) Wydatki bieżące	17 947 411,40 zł.	w 2012 r.	18 336 264,75 zł.
w tym:			
➤ płace i pochodne	9 267 995,00 zł.	w 2012 r.	8 969 907,36 zł.
➤ Pozostałe wydatki	7 376 216,40 zł.	w 2012 r.	8 276 957,39 zł.
➤ Dotacje dla instytucji kultury	443 000,00 zł.	w 2012 r.	473 000,00 zł.
➤ Pozostałe dotacje	350 200,00 zł.	w 2012 r.	196 400,00 zł.
➤ Rezerwy budżetowe	200 000,00 zł.	w 2012 r.	200 000,00 zł.
➤ Obsługa długu	310 000,00 zł.	w 2012 r.	220 000,00 zł.
c) Wydatki majątkowe	6 197 258,60 zł.	w 2012 r.	11 299 141,17 zł.

Wydatki bieżące są niższe w porównaniu do roku 2012 o kwotę 388 854,35 zł. natomiast realnie wystąpił wzrost wydatków bieżących o kwotę 629 146,65 zł., uwidocznił spadek wydatków spowodowany jest realizacją zadań z zakresu usuwania skutków powodzi z 2010 i 2011 roku a kwota planowana wydatków w budżecie 2012 roku to 1 018 000,00 zł.

Wydatki dotyczące obsługi długu zaplanowano o 90 000 zł. wyższe w porównaniu do roku 2012, utworzone rezerwy celowe są na tym samym poziomie, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 23,6% niższym niż w roku 2012.

W planie wydatków największą pozycję pod względem wielkości zajmuje Oświata i wychowanie wraz z Edukacyjną opieką wychowawczą :

▶ Oświata i wychowanie	8 128 152,09 zł.	w 2012 r.	8 714 572,00 zł.
▶ Edukacyjna opieka wychowawcza	267 702,00 zł.	w 2012 r.	265 533,00 zł.
O G Ó Ł E M:	8 395 854,09 zł.	w 2012 r.	8 980 105,00 zł.

Wydatki w tych działach pokrywane są w części subwencji oświatowej wynoszącej 5 719 309 zł. oraz dochodów własnych gminy w wysokości 2 676 545,09 zł.

W wydatkach tych zaplanowano inwestycje w wysokości 90 000,00 zł. co stanowi 1,07 % wydatków oświaty, natomiast wydatki bieżące stanowią 98,93 %, a płace i pochodne to kwota 6 265 493 co stanowi 74,63% ogółu wydatków oświaty (w 2012 6 160 970,00 zł. 69,84 %, w 2011 r. 5 759 986,00 zł. tj. 69,8 %). Spadek wydatków ogółem w porównaniu do 2012 r. jest o 584 250,91 zł. jest spowodowany realizacją zadań inwestycyjnych i bieżących remontów w budynkach oświatowych natomiast wzrost w

wydatkach bieżących są to głównie płace wynikające z awansu zawodowego nauczycieli, wzrost wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz obligatoryjne wydatki bieżące.

Kolejną pozycję w planie wydatków zajmują inwestycje wynoszące 6 197 258,60 zł.

W budżecie roku 2013 zaplanowano do realizacji następujące inwestycje;

1. Termomodernizacje budynku szkoły w Wędzinie inwestycja realizowana w cyklu dwu letnim 2012-2013.
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie.
3. Rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z budowa sieci wodociągowej na terenie gminy, realizacja inwestycji w latach 2012-2014.
4. Adaptacja i termomodernizacja budynku komunalnego w Panoszowie.
5. Przebudowa targowiska w Sierakowie Śląskim.

Planowane wydatki w poszczególnych działach pokrywane będą z środków PROW, z przychodów (z zaciągniętych pożyczek i kredytów) oraz z dochodów własnych.

Wydatki bieżące w pozostałych działach przedstawiają się następująco:

Dział	Nazwa	Planowane na rok 2012	Planowane na rok 2013	Wzrost/ spadek w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	376 836,59	348 343,96	-7,56 %
600	Transport i łączność	1 597 126,00	374 126,00	-76,58%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 624 985,00	1 654 834,00	1,84%
710	Działalność usługowa	65 000,00	65 000,00	0 %
750	Administracja publiczna	3 141 066,00	3 150 109,00	0,29 %
751	Urzędy nacz. org. władzy państw...	1 357,00	1 359,00	0,15 %
754	Bezp. publ. i ochrona p. poż.	188 050,00	193 150,00	2,71%
757	Obsługa długu publicznego	220 000,00	310 000,00	40,91%
758	Różne rozliczenia	200 000,00	200 000,00	0 %
801	Oświata i wychowanie	8 252 147,00	8 038 152,09	-2,59%
851	Ochrona zdrowia	76 150,00	111 400,00	46,29 %
852	Pomoc społeczna	2 802 420,00	2 592 998,00	-7,47%

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	265 533,00	267 702,00	0,82%
900	Gospodarka komunalna i ochr. środ.	1 545 794,04	1 736 370,09	12,33%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narod.	497 092,45	529 143,26	6,45 %
926	Kultura fizyczna i sport	172 739,34	124 600,00	-27,87%

W planowanym budżecie na rok 2013 ujęto wydatki na realizację Funduszu Sołeckiego zgodnie podjętą uchwałą Rady Gminy. Wnioskowana kwota wydatków przez sołectwa na realizację zadań wynosi 206 812,55 zł. Zaplanowano również dochody i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach. Realizację zadań założono od 01.07.2013 roku w wysokości 330 000,00 zł po stronie dochodów i wydatków.

Zaplanowane na 2013 rok dochody budżetowe stanowią kwotę 25 152 307,00 zł. (w 2012 r. 29 642 082 zł.) i są niższe w stosunku do roku 2012 o kwotę 4 489 775 zł. Wydatki ogółem w stosunku do zaplanowanych dochodów ogółem są niższe o kwotę 742 239,00 złotych.

W celu zachowania równowagi budżetowej niedobór środków finansowych przeznaczony na wydatki zostanie pokryty z preferencyjnej pożyczki, kredytu. Zadłużenie gminy na koniec roku 2012 wynosić będzie 10 306 417,07 zł. co stanowi 32,28 % planowanych na 2012 rok dochodów. Po zaciągnięciu zobowiązań na rok 2013 i spłat zobowiązań w 2013 roku wynosić będzie 11 073 656,07 zł. co stanowi 44,03 % planowanych dochodów, a po wyłączeniu zgodnie z art. 170 ust.3 u.o.f.p. stanowi 40,34 % planowanych dochodów.

Zbiornicze zestawienie budżetu na 2013 rok

I. Dochody budżetu	25 152 307
II. Przychody	5 374 421
Ogółem pozycja I+II	30 526 728
I. Wydatki	25 894 546
II. Rozchody	4 632 182
Ogółem pozycja I+II	30 526 728

Finansowanie wydatków budżetowych odbywa się z dochodów budżetowych na które składają się dochody własne, subwencje oraz dotacje.

Wydatki dzielą się na finansowanie zadań bieżących, kapitałnych remontów i zadań inwestycyjnych .

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy z uwagi na trudną sytuację Państwa, która wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne, wymaga zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Istniała konieczność ograniczenia wydatków budżetowych w stosunku do zgłaszanych zapotrzebowań na środki finansowe, ponieważ poziom niezbędnych wydatków inwestycyjnych wynosi 23,93 % - wydatków gminy. Przyjęte zadania inwestycyjne do realizacji w budżecie 2013 są zgodne z podjętą uchwałą Rady Gminy w sprawie Limitów Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2012 – 2019. Taki poziom wydatków inwestycyjnych jest możliwy jedynie przy planowanych środkach funduszy strukturalnych, jeżeli natomiast okaże się, iż gmina nie otrzyma planowanych środków z funduszy strukturalnych planowane zadania inwestycyjne na rok 2013 muszą ulec zmianie.

Poziom wydatków bieżących został ograniczony do niezbędnego minimum.

W związku z czym w 2013 roku zachować należy bezwzględną dyscyplinę budżetową .

Wydatkowanie jakichkolwiek środków na zadania bieżące wymagać będzie pełnego uzasadnienia przy zachowaniu szczególnych oszczędności. Wydatki stałe dotyczące plac zwiększone zostały o ustawowe założenia . Odnosi się to tylko do podwyżek nauczycieli.

Projekt budżetu został opracowany na podstawie aktualnie obowiązującej Ustawy o finansach publicznych. Budżet z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240). Nowe regulacje prawne wprowadziły zmiany w organizacji sektora finansów publicznych i mają na celu zwiększenie przejrzystości finansów publicznych oraz zapewnienie lepszej kontroli wydatkowania środków publicznych.

W Ó J T

mgr inż. Zdzisław Kulej