

UZASADNIENIE **do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Zdzeszowice** **na 2012r.**

Podstawą do opracowania planu budżetu Miasta i Gminy Zdzeszowice na 2012r. były dane z wykonania dochodów i wydatków za 9 miesięcy 2011r., przewidywane wykonanie do końca bieżącego roku oraz założenia budżetu państwa na 2012r., mające wpływ na budżet gminy.

DOCHODY

Ogółem plan dochodów na 2012r. został ustalony na łączną kwotę : **39.997.137 zł.** , w tym:

1. dochody bieżące – 39.897.137 zł
2. dochody majątkowe – 100.000 zł.

W planie budżetu na 2012r. wysokość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze- Delegaturę w Opolu, w tym :

1. na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie otrzymamy dotację w wysokości **2.195.996 zł.**,
2. na realizację własnych zadań bieżących gminy – **527.000 zł.**

Wysokość subwencji ogólnej podzielonej na część : oświatową i równoważącą przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów.

Część równoważąca subwencji na 2012r. została ustalona na kwotę : 101.453 zł i uległa zwiększeniu w stosunku do roku bieżącego o kwotę : 16.386 zł , oraz część oświatowa subwencji na 2012r. uległa zwiększeniu o 329.775 zł. i wynosi 10.765.693 zł.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z pismem Ministra Finansów i wynoszą : 9.845.135 zł. Uległy one zwiększeniu o kwotę 787.252 zł w stosunku do planu roku bieżącego.

Według wyjaśnień Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z w/w tytułu 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, Minister Finansów nie ma na to bezpośredniego wpływu . W związku z powyższym , faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od wielkości wyżej wymienionych.

W 2012 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalona została zgodnie z art.4 ust.2, z zastrzeżeniem art.89, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wynosić będzie 37,26 %.

Plan budżetu na 2012r. został opracowany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych –Dz.U Nr 38, poz.207 z póź.zm.

Powyższy plan został opracowany w pełnych złotych, po stronie dochodów według pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, natomiast po stronie wydatków według pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

1. wydatków bieżących, z uwzględnieniem szczegółowości z art.236 ust.3 ustawy o finansach publicznych z wyszczególnieniem między innymi ważniejszych zadań gospodarczych,
2. wydatków majątkowych, z uwzględnieniem szczegółowości z art.236 ust.4 ustawy o finansach publicznych z wyszczególnieniem nazw inwestycji.

Plan budżetu na 2012r. został uchwalony w następujących kwotach :

plan dochodów - 39.997.137 zł

plan przychodów - 1.472.000 zł

plan rozchodów - 255.032 zł

plan wydatków - 41.214.105 zł

- powstały deficyt w kwocie 1.216.968 zł zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Wzrost poszczególnych grup dochodów jest następujący :

1. wpływy z tytułu dzierżawy składników majątkowych, z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, wpływy z opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto na podstawie planu sporządzonego przez Referat Gospodarki Nieruchomościami, Rolnictwa i Leśnictwa.

2. dochody z tytułu wyżywienia, opłat stałych przyjęto na podstawie planów sporządzonych przez dyrektorów przedszkoli i kierownika żłobka.

3. dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wyliczenia sporządzonego przez pracownika Referatu Infrastruktury i Ochrony Środowiska, zajmującego się w \ w sprawami.

4. dochody na 2012r w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2011 z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych zaplanowano wyższe o 2,3% natomiast od osób fizycznych o 3,7%. Stawki podatkowe wzrosły od 0% do 6,7%, średnio o 4%. Zaproponowany wzrost stawek podatkowych na 2012r. został uchwałą Rady Miejskiej przyjęty na sesji 29 listopada 2011r.

5. zaproponowano o 4 % wzrost stawek na 2012r. podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego.

Zaproponowany wzrost stawek podatkowych został uchwałą Rady Miejskiej przyjęty na sesji 29 listopada 2011r.

6. stawkę podatku leśnego na 2012r. przyjęto zgodnie z wyliczeniem Prezesa GUS, jej wzrost w stosunku do roku 2011r. wynosi 20,7 %.

7. pozostałe dochody przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2011r. z powodu nie planowania ich wzrostu.

W Y D A T K I

Plan wydatków na 2012r. ustalono na kwotę : **41.214.105 zł.**, w tym:

- wydatki bieżące – 39.726.739 zł

- wydatki majątkowe – 1.487.366 zł, co stanowi 3,6 % planu wydatków ogółem.

Ograniczone środki nie pozwoliły uwzględnić wszystkich zgłoszonych potrzeb.

Przy konstrukcji planu budżetu w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na płace i pochodne od płac, środki na bieżące funkcjonowanie szkół, przedszkoli, świetlic, żłobka, Rady Miejskiej, Urzędu, instytucji kultury, opieki społecznej, ochotniczych straży pożarnych, oczyszczanie miasta i wsi, zieleni w mieście i gminie, oświetlenie ulic. Pozostałe środki przeznaczono na niezbędne do wykonania remonty i inwestycje. W 2012r. założono dla nauczycieli podwyżkę płac z dniem 1 września o 3,8 %, dla pozostałych pracowników nie przewidziano wzrostu płac w 2012r. Z powodu ograniczonych środków oprócz wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli założono tylko wzrost o ok. 3 % wydatków na zakup energii i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pozostałe wydatki pozostawiono na poziomie roku 2011.

Nakłady finansowe na zadania w poszczególnych działach przedstawiają się następująco :

010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na zadania w zakresie rolnictwa przeznaczono kwotę : 1.090.000 zł, w tym zabezpieczono środki w kwocie 5.000 zł na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Kwota 1.085.000 zł została przeznaczona na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Szczegółowe omówienie zaplanowanych do realizacji w 2012 r. zadań inwestycyjnych przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego uzasadnienia.

600 – Transport i łączność

Na bieżące remonty dróg gminnych oraz naprawy chodników przeznaczono

85.000 zł. Zabezpieczono również środki w wysokości 28.000 zł na: nadzory, ogłoszenia, okresowe przeglądy dróg oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej za szkody powstałe na drogach i chodnikach w gminie.

W rozdz.60017 – drogi wewnętrzne zaplanowano środki na wydatki bieżące z przeznaczeniem na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej za szkody powstałe na drogach wewnętrznych w gminie w wysokości 4.500 zł oraz 2.500 zł na zlecenie wykonania opinii przez biegłego rzeczoznawcę w zakresie ruchu drogowego i techniki samochodowej, dotyczącej wniesienia zastrzeżeń i uwag do opinii biegłego sądowego w związku z toczącym się postępowaniem cywilnoprawnym przed Sądem Rejonowym w Kędzierzynie o wypłatę odszkodowania przez Gminę na rzecz osoby fizycznej.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 9.452 zł z przeznaczeniem na ułożenie koryt betonowych z kratą przelewową na drodze transportu rolnego wzdłuż nadleśnictwa – II etap, w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Oleszka.

Zaplanowano w rozdz.60095 3.000 zł na remonty przystanków w gminie oraz zabezpieczono 14.000 zł na ubezpieczenie mienia – przystanków oraz na opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Szczegółowe omówienie zaplanowanych do realizacji w 2012 r. zadań remontowych , zadań inwestycyjnych przedstawiono w załączniku nr 1,2 do niniejszego uzasadnienia.

700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na realizację zadań z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami przeznaczono kwotę : 395.750 zł., w tym na :

-wydatki bieżące – 345.750 zł,

-wydatki majątkowe – 50.000 zł, w tym wykupy gruntów. Wykaz planowanych do zakupu w 2012r. gruntów stanowiący materiał informacyjny do projektu budżetu w załączeniu.

710 – Działalność usługowa

Na dokonanie zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego gminy Zdzeszowice , oraz wydanie decyzji o warunkach zabudowy i ogłoszenia przeznaczono 80.000 zł .

750 – Administracja publiczna

Środki w formie dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych przyjęto z zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego. Kwota dotacji na 2012r. uległa zwiększeniu w stosunku do roku 2011 o 177 zł.

Na działalność Rady Miejskiej przeznaczono środki w wysokości 285.000 zł.

Nie zaplanowano środków na wzrost diet, gdyż kwota bazowa od której uzależniona jest dieta radnego pozostaje na poziomie 2011r.

Na bieżące utrzymanie Urzędu Miejskiego w Zdzeszowicach przeznaczono kwotę : 4.060.000 zł., w tym na zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 28.000 zł. W ramach tej kwoty planuje się wykonać za kwotę 12.000 zł drugi etap zadania pn. „remont stropu nad pomieszczeniem części kotłowni w budynku UM – łącznie z dokumentacją oraz wykonanie izolacji budynku”.

Zaplanowano także środki na wypłatę : 1 odprawy emerytalnej – 23.760 zł , 6 nagród jubileuszowych – 27.944 zł i dodatki specjalne – 15.000 zł

Składki na rzecz Związków i Stowarzyszeń , do których należymy będą gminę kosztować w 2012 r. 101.000 zł.

W planie budżetu na 2012r. zabezpieczono również środki w wysokości 29.000 zł na wydatki związane z promocją gminy oraz na kontakty partnerskie z podpisanymi miastami.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Środki w formie dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych –prowadzenie rejestru wyborców przyjęto z zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Opolu. Kwota dotacji na 2012r. uległa zwiększeniu w porównaniu do roku bieżącego o 2,4%.

752 – Obrona narodowa

Środki w formie dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych –pozostałe wydatki obronne, przyjęto z zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego. Kwota dotacji jest na poziomie roku bieżącego.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych przeznaczono środki w wysokości 181.600 zł. Z powodu ograniczonych środków założono tylko 3 % wzrost wydatków na zakup energii , pozostałe wydatki pozostawiono na poziomie roku 2011. Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 48.317 zł. Są to zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Krępna i Januszkowice. Szczegółowe omówienie zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego uzasadnienia.

Na zadania bieżące z zakresu obrony cywilnej przeznaczono 2.000 zł

Na bieżące wydatki związane z monitoringiem miasta przeznaczono 3.000 zł.

757 – Obsługa długu publicznego

W planie budżetu na 2012r. zaplanowano środki w wysokości 80.000 zł na zapłacenie odsetek od zaciągniętego w 2011r. kredytu na wykonanie zadania o nazwie : „przebudowa drogi łączącej Zdieszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ul. Waryńskiego”. Zgodnie z podpisaną umową kredytową spłata odsetek nastąpi od stycznia 2012r.

Zabezpieczono również środki w wysokości 250.000 zł na wypłaty z tytułu poręczenia, zgodnie podpisana umową poręczenia z dnia 4.02.2011r.

758 – Różne rozliczenia

W planie budżetu na 2012r. zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 105.494 zł. co stanowi ok. 0,26 % wydatków budżetu oraz zaplanowano rezerwę celową w wysokości 88.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym. Rezerwa celowa stanowi 0,5 % wydatków budżetu, pomniejszych o wydatki inwestycyjne oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

801 – Oświata i wychowanie

Na zadania w zakresie oświaty i wychowania przeznaczono kwotę : 21.010.661 zł. co stanowi 51,6 % całego planu wydatków.

Na bieżące utrzymanie szkół podstawowych zaplanowano środki w wysokości : 9.423.090 zł, w tym 68.660 zł na zakup usług remontowych z przeznaczeniem na : remont sanitariatów na II piętrze w PSP Nr 3, malowanie klatki schodowej w PSP w Januszkowicach oraz drobne naprawy i konserwacje w szkołach.

Na bieżące utrzymanie gimnazjum przeznaczono kwotę : 4.992.400 zł. w tym : 112.000 zł na zakup usług remontowych z przeznaczeniem na remont szatni przy sali gimnastycznej , wymiana rur na basenie , konserwacja boiska, malowanie pomieszczeń na basenie (szatnia i korytarz) oraz drobne naprawy i konserwacje. Przeznaczono również środki w wysokości 1.306 zł w formie dotacji dla samorządu województwa jako wkład własny na dokończenie realizacji projektu „Opolska eSzkola, szkoła ku przyszłości”.

Na bieżące utrzymanie przedszkoli oraz oddziałów przedszkolnych przeznaczono kwotę : 5.108.280 zł., w tym na zakup usług remontowych w przedszkolach zaplanowano kwotę : 70.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie oddymiania w oddziale zamiejscowym P-6 oraz drobne naprawy i konserwacje w przedszkolach.

Zaplanowano również środki w wysokości 317.200 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznego przedszkola prowadzonego przez siostry zakonne.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zabezpieczono środki w wysokości 101.791 zł., w tym 30.537 zł w formie dotacji dla samorządu województwa na realizację zadania „Organizowanie wsparcia w postaci doradztwa metodycznego dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę”.

Dowożenie uczniów do szkół będzie kosztowało gminę w 2012r. 80.000 zł natomiast obsługa finansowa szkół i przedszkoli 938.499 zł.

851 – Ochrona zdrowia

Na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii przeznaczono 282.000 zł.

852 – Pomoc społeczna

Na zadania w \w dziale przeznaczono 4.234.001 zł. co stanowi 10,4 % całego planu wydatków, w tym 173.631 zł na prowadzenie 2 Domów Dziennego Pobytu oraz 303.000 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na bieżące utrzymanie Żłobka przeznaczono kwotę : 814.600 zł

W 2012r. planuje się ogłosić konkurs na : świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym, działania na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w ramach świetlic środowiskowych oraz rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych i przeznaczono na ten cel w formie dotacji środki w wysokości 43.000 zł.

Zabezpieczono również środki w wysokości 15.000 zł jako wkład własny na realizację projektu systemowego pn. „Podnoszenie kwalifikacji klientów MGOPS, szansą powrotu na rynek pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono 296.130 zł.

Zabezpieczono również 70.000 zł na pomoc materialną dla uczniów.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań w w \w dziale przeznaczono ogółem kwotę : 3.257.998 zł co stanowi 7,9 % całego planu budżetu , w tym:

- na wydatki bieżące – 2.964.707 zł,
- na wydatki majątkowe – 293.291 zł.

Z powodu znacznej podwyżki cen wody i kanalizacji , która miała miejsce w 2010 i 2011r. zabezpieczono w projekcie budżetu na 2012r. środki na dopłaty do cen wody i ceny kanalizacji na 12 miesięcy w wysokości cen dopłat obowiązujących w 2011 r.

Zaplanowano również środki w wysokości 25.000 zł w formie dotacji przedmiotowej dla ZGKiM na czyszczenie kanalizacji deszczowej w gminie .

Na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej przeznaczono w/w dziale 525.000 zł.

Szczegółowe omówienie zaplanowanych do realizacji w 2012 r. zadań remontowych i inwestycyjnych przedstawiono w załączniku nr 1 i 2 do niniejszego uzasadnienia.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

926 – Kultura fizyczna

Na działalność domu kultury , świetlic, klubów przeznaczono środki w formie dotacji w wysokości 1.400.000 zł. Projekt planu finansowego MGOKSiR w załączeniu.

Na działalność bibliotek przeznaczono dotację w wysokości 610.000 zł.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu dla MGOKSiR zaplanowano dotację na zadania bieżące w wysokości 1.400.000 zł.

W 2012r. planuje się ogłosić konkurs na współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie organizacji zawodów sportowych o zasięgu gminnym i ponad gminnym w celu wspomaganie idei współzawodnictwa sportowego dzieci, młodzieży i dorosłych i zaplanowano na ten cel środki w formie dotacji w wysokości 5.000 zł oraz zaplanowano środki w wysokości 700.400 zł w formie dotacji na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej na obszarze Gminy .

Zabezpieczono również środki w wysokości 1.400 zł na zapłatę faktury dotyczącej opłaty przyłączeniowej z tytułu przyłączenia energii elektrycznej do pomieszczeń przy boisku w Januszkowicach – II raty. Zadanie w 2011r. zostało wykonane , jednakże wykonawca robót nie wystawił faktury.

Do uchwały budżetowej na 2012r. został opracowany zał. Nr 5 o nazwie: „plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego – ZGKiM.

Na *przychody* składają się wpływy:

- z usług komunalnych tj. wywóz nieczystości stałych i płynnych, prac porządkowych i utrzymania zieleni na terenie Gminy Zdieszowice, czynsze z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych ,
- z dotacji przedmiotowej,
- z odsetek naliczonych od przeterminowanych należności,
- z upłynnienia zapasów magazynowych.

Na *koszty* w ZGKiM składają się m.in.:

- wynagrodzenia i pochodne naliczane od nich,
- zakup energii elektrycznej , ciepłej i wody,
- podatek od nieruchomości i podatek od środków transportowych,
- ubezpieczenia mienia,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- zakup różnych materiałów biurowych i akcesoriów komputerowych ,
- środki czystości,
- różne zakupy i remonty niezbędne w celu utrzymania w dobrym stanie mienia komunalnego.

W planie budżetu na 2012r. po stronie dochodów zaplanowano wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 900.000 zł natomiast po stronie wydatków zaplanowano do realizacji zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 1.610.000 zł.(wykaz zadań gminy z zakresu środowiska i gospodarki wodnej w 2012r. w załączeniu do niniejszego uzasadnienia). Różnicę w wysokości 710.000 zł stanowią niewykorzystane środki z roku 2011.

W 2012 r. w planie budżetu zaplanowano kwotę 4.532.443 zł na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. Wykaz kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy stanowi załącznik Nr 6 do planu uchwały budżetowej.

Szczegółowe omówienie dotacji udzielanych z budżetu gminy przedstawiono w załączniku nr 3 do niniejszego uzasadnienia.

W budżecie na 2012r. na **wydatki majątkowe** przeznaczono kwotę : **1.487.366 zł** co stanowi 3,6 % całego planu wydatków.

W budżecie gminy na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 123.367 zł na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego utworzonego uchwałą V / 49 / 2011 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 10 marca 2011r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wykaz jednostek i zadań przedstawia załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej.

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

W załączeniu przesyłam materiały informacyjne obejmujące:

- szczegółowy wykaz zakupu i sprzedaży gruntów z wyszczególnieniem numeru działki, powierzchni i celu,
- plany finansowe instytucji kultury,
- wykaz zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Do dnia przygotowania uchwały budżetowej na 2012r. gmina nie zawarła umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Zdieszowice, dnia 2012-01-26

Opracowała:
Skarbnik Gminy
Zdzisława Krukowska

BURMISTRZ
Dieter Przewdzing