

UZASADNIENIE

do uchwały Nr Rady Gminy Sieroszewice z dnia
w sprawie budżetu na 2012 rok

Art.233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz.1240 ze zmianami) stanowi, że inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładany projekt budżetu Gminy na 2012 rok opracowano w oparciu o Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę Nr XL/24210 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010r. zmieniającą Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Prognozowana wysokość dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2011 rok, przy uwzględnieniu wskaźnika planowanej inflacji 2,8%, a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Ponadto projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- informację Ministra Finansów (pismo Nr ST3 /4820/17/2011 z dnia 07.10.2011r) o przewidywanych dla Gminy Sieroszewice wielkościach : części subwencji ogólnej - część wyrównawczej, części oświatowej i części równoważącej oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- informację Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2012 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych (pismo FB.I- 2.3110-9/11 z dnia 21.10. 2011r.);
- informację Krajowego Biura Wyborczego delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3101-28/11 z dnia 30.09.2011 r.) o wysokości dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;
- Uchwałę Nr IX/89/11 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 października 2011 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2012 rok z uwzględnieniem podwyżki stawek podatkowych o 4,2 %. Podwyższono o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011 roku. Komunikat Prezesa GUS z dnia 13 lipca 2011r.;
- Uchwałę Nr IX/90/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 października 2011 roku w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2012 rok, z uwzględnieniem podwyżki stawek podatkowych o 4,2 %. Podwyższono o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011 roku. Komunikat Prezesa GUS z dnia 13 lipca 2011r.;
- Uchwałę Nr IX/91/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 października 2011 roku w sprawie obniżenia ceny skupu 1dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2012 rok na obszarze gminy Sieroszewice. Rada Gminy postanowiła obniżyć cenę skupu żyta dla potrzeb naliczania podatku rolnego na 2012r. do kwoty 40,00 zł za 1dt żyta;
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 roku zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2011 roku – która wyniosła 186,68 zł za 1 m³. (Wzrost do 2010 roku o 20,71%);

- przedłożone przez samodzielne stanowiska pracy urzędu gminy oraz jednostki organizacyjne plany dochodów w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy oraz uwzględnienie złożonych wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
- przedłożony przez samodzielne stanowisko pracy ds. gospodarki nieruchomościami wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2012 roku;
- podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy określono na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2011.

Większość kwot wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2011. Dla niektórych wydatków przyjęto kwoty wyższe, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez pracowników merytorycznych urzędu gminy oraz kierowników jednostek organizacyjnych. Planowana kwota na wynagrodzenia zabezpiecza planowana regulacja o 2,8 % dla pracowników jednostek organizacyjnych, natomiast dla nauczycieli planuje się podwyżki płac z dniem 1 września 2010 roku o 7%.

Większość kwot wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2010. Dla niektórych wydatków przyjęto kwoty wyższe, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2011 roku. Dla nauczycieli planuje się podwyżkę wynagrodzeń o 7 % wdrożonej od 1 września 2011r. oraz planowana podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% od 1 września 2012 roku. Zabezpieczono środki na składki ZUS i Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych i PFRON.

Zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych (funduszu sołeckiego na 2012 rok).

W planie wydatków na rok 2012 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki te planowano w ramach środków z wpływów za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Planowano środki na pracownika wykonującego zadania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (dotyczy ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku Dz. U. Nr 149, poz.887) oraz zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Planowana kwota 30.000,00 zł.

Ponadto w planie wydatków na rok 2012 zaplanowano dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 718.088,00 zł, w tym :

- dotacje podmiotowe w kwocie 530.000,00 zł dla instytucji kultury, tj.:
Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 260.000,00 zł,
Biblioteka w kwocie 270.000,00 zł
- dotacje celowe w kwocie 188.088,00 zł, w tym :
Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na zadania inwestycyjne dla powiatu ostrowskiego 150.000,00 zł;

Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst;

- dotacje celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na działalność WTZ w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – kwota 3.288,00 zł. Zaplanowano na podstawie podjętej Uchwały Nr IX/87/11 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 października 2011 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej.
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane między jst na podstawie porozumień :
- na pokrycie kosztów na dzieci będące mieszkańcami Gminy Sieroszewice, a uczęszczających do Publicznego Przedszkola w Grabowie i Kaliszu – 17.415,00
dotacja na pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt kwota 17.385,00 zł.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 128.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

realizację pozostałych zadań w zakresie kultury – 30.000,00

realizację zadań w zakresie kultury fizycznej - 98.000,00

Przygotowując projekt budżetu wzięto również pod uwagę prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, uwzględniającą zasady że:

- łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie przekracza 60% wykonanych dochodów ogółem w roku budżetowym, z art. 170 *sufp.* W projekcie budżetu na 2012 rok wynosi 23,05%.
- łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez Gminę poręczeń nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów Gminy z art. 169 *sufp.* W projekcie budżetu na 2012 rok wynosi 7,88%.

Na przychody składa się:

planowane przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych, dotyczy to spłaty pożyczki udzielonej przez Gminę dla Stowarzyszenia „LGD 7 – Kraina Nocy i Dni” w wysokości **19.492,00** zł.

planowane przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie **850.000,00** zł i tak:

- na modernizację dróg gminnych kwota zł 590.000,00;
- na zakupy inwestycyjne dla Urzędu Gminy (komputery i programy) 60.000,00;
- na rozbudowę szkoły podstawowej w Masanowie kwota zł 100.000,00;
- na przebudowę byłej szkoły podstawowej w Strzyżewie na bibliotekę kwota zł 20.000,00;
- na budowę „Centrum wsi w Ołoboku” kwota zł 30.000,00;
- na modernizację boiska sportowego przy szkole w Masanowie kwota zł 50.000,00;

Na rozchody składa się:

spłata kredytów i pożyczek w wysokości **1.634.331,00** zł i tak :

- SBL Skalmierzyce Umowa Nr 323/2009 z dnia 06.08.2009r. kredyt inwestycyjny na budowę boiska sportowego w miejscowości Wielowieś w ramach programu MOJE BOISKO ORLIK 2012 kwota zł 69.400,00;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2015r.
- SBL Skalmierzyce Umowa Nr 324/2009 z dnia 06.08.2009r. kredyt inwestycyjny na budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi kwota zł 159.980,00;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2015r.
- SBL w Skalmierzycach Umowa Nr 372/2009 z dnia 27.10.2009r. kredyt na:
Modernizację nawierzchni drogi gminnej we wsi Latowice ul. Środkowa kwota zł 40.000,00.
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2013r.
- SBL w Skalmierzycach Umowa Nr 111/2010 z dnia 27.07.2010r. kredyt inwestycyjny na: budowę infrastruktury centrum wsi Sieroszewice kwota zł 43.679,80;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2015r.
- SBL w Skalmierzycach Umowa Nr 112/2010 z dnia 27.07.2010r. kredyt inwestycyjny na: budowę boiska sportowego w m. Sieroszewice w ramach programu MOJE BOISKO ORLIK 2012 kwota zł 70.525,80;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2015r.
- SBL w Skalmierzycach Umowa Nr 48/2011/OR z dnia 07.06.2011r. kredyt inwestycyjny na:
Rozbudowę przedszkola w m. Latowice kwota zł 100.400,00;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2016r.
- SBL Skalmierzyce Umowa Nr 47/2011/OR z dnia 07.06.2011r. kredyt inwestycyjny na budowę Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wielowsi kwota zł 44.600,00;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2016r.
- SBL Skalmierzyce Umowa Nr 122/2011/ z dnia 27.07.2011r. kredyt inwestycyjny na finansowanie wydatków majątkowych kwota zł 157.507,64;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2014r.

- BGK Wrocław Filia Kalisz Umowa Nr 10/2262 z dnia 26.07.2010r. kredyt inwestycyjny na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami w Gminie Sieroszewice we wsiach Sieroszewice i Psary kwota zł 312.668,80;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2017r.
- BGK Wrocław Filia Kalisz Umowa Nr 10/1448 z dnia 14.07.2010r. kredyt inwestycyjny na budowę Sali gimnastycznej przy ZS w Wielowsi kwota zł 160.000,00;
Całkowita spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w dniu 31.12.2016r.
- WFOŚiGW w Poznaniu Umowa Nr 26/U/400/532/2009 z dnia 19.06.2009r. pożyczka na: Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompownią we wsi Psary oraz kanałem ciśnieniowym w stronę wsi Rososzyca I etap. Kwota zł 75.800,00
Całkowita spłata pożyczki wraz odsetkami nastąpi w dniu 20.02.2015r.
- WFOŚiGW w Poznaniu Umowa Nr 27/U/400/448/2009 z dnia 19.06.2009r. pożyczka na: Budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Sieroszewice II etap. Kwota zł 61.600,00
Całkowita spłata pożyczki wraz odsetkami nastąpi w dniu 20.03.2017r.
- BGK Oddział Poznań, Filia Kalisz Umowa pożyczki Nr PROW 321.11.01919.30 z dnia 01 sierpnia 2011r. NA WYPRZEDZAJĄCE FINANSOWANIE KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH OPERACJI REALIZOWANEJ W RAMACH DZIAŁANIA 313, 322, 323 – Odnowa i rozwój wsi objętego PROGRAMEM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013 w województwie wielkopolskim na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego o nawierzchni syntetycznej dla celów rekreacyjnych mieszkańców wsi Rososzyca kwota zł 210.564,00;
Całkowita spłata pożyczki wraz odsetkami nastąpi ze środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w 2012r.
- BGK Wrocław Filia Kalisz Umowa pożyczki Nr PROW 313.11.01920.30 z dnia 01 sierpnia 2011r. NA WYPRZEDZAJĄCE FINANSOWANIE KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH OPERACJI REALIZOWANEJ W RAMACH DZIAŁANIA 313, 322, 323 – Odnowa i rozwój wsi objętego PROGRAMEM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013 w województwie wielkopolskim na budowę ścieżki rowerowej w Latowicach kwota zł 127.604,14.
Całkowita spłata pożyczki wraz odsetkami nastąpi ze środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w 2012r.

Zakłada się, że w 2012 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **24.342.111,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące to kwota **23.372.212,00 zł**
- dochody majątkowe to kwota **969.899,00 zł**

dochody związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **3.524.312,00 zł**.

Wydatki proponuje się w wysokości **23.577.272,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące to kwota **22.307.152,00 zł**
- wydatki majątkowe to kwota **1.270.120,00 zł**

wydatki związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **3.524.312,00 zł**.

Projektowana subwencja dla gminy na 2012 rok wynosi	13.189.053,00 zł
z czego:	
część wyrównawcza wynosi	4.941.181,00 zł
część oświatowa wynosi	8.010.045,00 zł
część równoważąca	237.827,00 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyliczono w kwocie 2.813.705,00 zł.

Ogólny poziom dotacji celowych na wykonywane przez Samorząd zadania na 2012 rok wynosi 3.792.698,00 zł.

z tego :

- dział 750 Administracja publiczna - 75.300,00 zł
- dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 1.622,00 zł
- dział 852 Pomoc społeczna - 3.715.776,00 zł

w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących stanowią kwotę 268.386,00 zł.