

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY GRONOWO ELBLĄSKIE NA 2013r.

I. DOCHODY

W budżecie gminy na 2013 r. zaplanowano dochody w wysokości **15 525 950 zł**, z tego:

- dochody bieżące – 15 170 150 zł,
- dochody majątkowe – 355 800 zł.

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

Wpływy z **podatków i opłat** zaplanowano w wysokości **5 159 474 zł**, tj. o 16,9 % więcej w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Plan dochodów budżetowych z tytułu **podatku od nieruchomości** określono na kwotę **1 595 000 zł**, tj. 109,5 % przewidywanego wykonania w 2012 r., tym :

- od osób prawnych – 925 000 zł,
- od osób fizycznych – 670 000 zł.

Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Wskaźnik cen ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2011 r. wyniósł 4,0%.

Wobec powyższego dokonano przeliczenia górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem. Założono również wzrost dochodów z tego tytułu w wyniku przekształcenia w 2013 r. gruntów sklasyfikowanych jako użytki rolne w grunty pod zabudowaniami lub przeznaczonych pod zabudowę (np. jednorodzinna) oraz wzmożonej egzekucji zaległości podatkowych.

Dochody z tytułu **podatku rolnego** określono na kwotę **1 566 000 zł**, tj. 31,9 % więcej w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r., w tym:

- od osób prawnych – 206 000 zł,
- od osób fizycznych – 1 360 000 zł.

WÓJT
Marcin Słezak
Marcin Słezak

Zgodnie z art. 6. ust 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym, podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego stanowi równowartość pieniężną 2,5q żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, natomiast podatek rolny za 1 ha fizyczny od gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego wynosi równowartość pieniężną 5q żyta. Średnia cena skupu żyta ogłaszana jest przez Prezesa GUS. Na rok podatkowy 2013 średnia cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 75,86 zł. natomiast jako podstawę do obliczenia podatku rolnego w naszej gminie przyjęto kwotę 70 zł.

Wpływy dochodów z **podatku od środków transportowych** zaplanowano na kwotę, tj. **77 000 zł.**, w tym:

- od osób prawnych – 22 000 zł,
- od osób fizycznych – 55 000 zł.

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat obejmują m. in:

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 8 000 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 95 500 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 35 000 zł,
- opłata skarbową – 12 500 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 41 500 zł,
- opłata stała za pobyt w przedszkolu – 37 000 zł,
- opłata za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste – 15 000 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 50 000 zł,
- udziały w podatku dochodowym – 1 588 347 zł, w tym:
 1. od osób fizycznych – 1 563 347 zł,
 2. od osób prawnych – 25 000 zł.

W zakresie dochodów z **majątku gminy** planuje się uzyskać kwotę **435 000 zł**. Na kwotę tą składają się m. in. planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż działek budowlanych, budynków, lokali) – 300 000 zł, z najmu i dzierżawy gruntów MKG oraz lokali mieszkalnych i użytkowych – 132 000 zł.

Wpływy związane z gromadzeniem środków z **opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano w wysokości **25 000 zł**.

Z pozostałych **dochodów własnych gminy** planuje się uzyskać kwotę **849 615 zł**. Są to przede wszystkim wpływy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 350 000 zł, refundacja wynagrodzeń i pochodnych osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 75 000 zł, unieszkodliwianie ścieków – 65 000 zł, opłaty za wywóz nieczystości stałych (realizacja ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach) – 300 000 zł.

Kwotę **dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących** z zakresu administracji rządowej **zleconych gminie** przyjęto do planu dochodów w wielkości ustalonej decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota tych dotacji na 2013 r. wynosi **2 651 978 zł**, z czego na zadania z zakresu pomocy społecznej – 2 614 929 zł, Urząd Wojewódzki – 36 200 zł, prowadzenie stałego rejestru wyborców - 849 zł.

Wysokość dotacji celowych na **dofinansowanie zadań własnych gminy** Wojewoda Warmińsko-Mazurski określił na kwotę **347 354 zł**, z czego na zasiłki, pomoc w naturze i

WÓJT

Marcin Stężak

składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za niektórych świadczeniobiorców – 191 491 zł, dofinansowanie działalności GOPS – 87 023 zł, dożywianie w szkołach – 68 840 zł.

Dotacje na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano na kwotę **52 800 zł** - budowa odcinka chodnika przy ul. Elbląskiej w Gronowie Elbląskim (refundacja części wydatków, które będą poniesione w 2012 r.).

Wysokość **subwencji ogólnej** z budżetu państwa dla naszej gminy została ustalona na kwotę **6 004 729 zł**, z tego :

- część oświatowa – 3 924 806 zł (o 32 610 zł mniej w stosunku do roku 2012),
- część wyrównawcza – 2 065 550 zł (mniej o 99 834 zł),
- część równoważąca – 14 373 zł (więcej o 8 551 zł).

II. WYDATKI

Wydatki na 2013 rok , zaplanowano w wysokości **14 731 950 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – 14 720 062 zł,
- wydatki majątkowe – 11 888 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Ponadto od roku 2014 obowiązują przepisy art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Jak wynika z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej relacje te nie zostaną zachowane w latach 2014 i 2015.

Od roku 2013 głównymi źródłami dochodów będą dochody bieżące, które będą musiały pokryć nie tylko wydatki bieżące ale również rozchody budżetu (raty kapitałowe od zaciągniętych kredytów).

W związku z powyższym w roku 2013 istnieje konieczność dalszego ograniczenia wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach działalności publicznej do niezbędnego minimum.

Szczegółowe zestawienie wydatków wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

WÓJT
Marcin Słezak
Marcin Słezak

I. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę **37 000 zł**, i obejmują one wydatki na :

- melioracje wodne – 2 000 zł,
- izby rolnicze – 25 000 zł,
- pozostała działalność – 10 000 zł. (wydatki finansowane z funduszu sołeckiego zgodnie ze złożonymi wnioskami).

II. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W tym temacie zaplanowano środki na kwotę **199 810 zł**, (w tym na zadania finansowane z funduszu sołeckiego na kwotę 57 810 zł). Wynagrodzenia bezosobowe (z tyt. umów zleceń) i pochodne od nich stanowią kwotę – 53 000 zł i przeznaczone są na zimowe odśnieżanie dróg gminnych przez osoby fizyczne. Pozostała kwota przeznaczona jest na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

III. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane wydatki na kwotę **172 680 zł**, (w tym wynagrodzenia bezosobowe, tj. umowy zlecenia na ewentualne usuwanie usterek – 3 000 zł), dotyczą m. in. kosztów wyceny i podziału nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, prac geodezyjnych, zakładanie ksiąg wieczystych, zakupu węgla i oleju opałowego do mieszkań komunalnych, dostawę wody, zakupu materiałów do bieżących napraw lokali komunalnych, przeglądów kominiarskich. Kwotę 41 680 zł stanowią wydatki na zadania finansowane z funduszu sołeckiego.

Plan wydatków w § 4260 – zakup energii i wody został zmniejszony o 40 000zł w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 r ponieważ są to wydatki dotyczące biblioteki i świetlic wiejskich w związku z czym przeniesiono je do działu 921 rozdział 92116.

IV. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dział ten obejmuje przede wszystkim wydatki na utrzymanie cmentarza komunalnego w Gronowie Elbląskim – **12 000 zł**, w tym: energia elektryczna, woda, wywóz nieczystości stałych oraz zakup polbruk w ramach funduszu sołeckiego (5 000 zł).

V. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowano kwotę **2 268 952 zł**, z tego:

- na zadania z zakresu administracji rządowej (USC, dowody osobiste, ewidencja ludności) zlecone do realizacji gminie – 36 200 zł , w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 34 370 zł,
- na obsługę Rady Gminy – 75 300 zł, w tym diety radnych – 72 800 zł,
- na funkcjonowanie urzędu gminy – 2 051 257 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 674 487 zł. Kwota wydatków na wynagrodzenia obejmuje m.in:

W O J T

Marcin Słupka

wynagrodzenie pracowników zatrudnionych i których planuje się zatrudnić w ramach prac interwencyjnych lub robót publicznych (156 800 zł), nagrody jubileuszowe (9 468 zł), ekwiwalent za niewykorzystany urlop z-cy Wójta – 14 500 zł. Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie minimalnym, niezbędnym do prawidłowego funkcjonowania urzędu. Kwotę 5 000 zł stanowi fundusz sołecki.

- na promocję gminy zaplanowano kwotę 10 000 zł.
- na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 96 195 zł z przeznaczeniem m.in. na plan zagospodarowania przestrzennego Gminy – 50 000 zł, na składki za ubezpieczenie mienia gminy oraz składki na rzecz ZGZJD i ZW 21 000 zł, diety sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy – 6 000 zł, odpis na ZFŚS dla pracowników emerytowanych i rencistów – 2 000 zł oraz wydatki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 13 195 zł.

VI. URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA

Zaplanowana kwota **849 zł** obejmuje wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców i jest finansowana z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone do realizacji gminie.

VII. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ

W dziale tym zaplanowano 104 100 zł, z czego:

- wydatki na OSP – 96 600 zł, (w tym wynagrodzenia bezosobowe za konserwację wozów bojowych – 20 000 zł), utrzymanie bazy, badania lekarskie strażaków – 13 000 zł, szkolenie kierowców, ekwiwalent pieniężny za udział w akcjach gaśniczych – 8 000 zł, zakup opału, sprzętu, paliwa, części zamiennych – 27 000 zł, energia elektryczna – 15 000 zł, ubezpieczenie wozów bojowych – 4 100 zł.
- wydatki na obronę cywilną – 500 zł (zakupu materiałów i utrzymanie magazynów),
- wydatki na zarządzanie kryzysowe – 2 000 zł,
- wydatki na pozostałą działalność – 5 000 zł., m.in. monitoring gminy (konserwacja, naprawa urządzeń wizyjnych, itp.).

VIII. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w wysokości **484 000 zł** związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji komunalnych, od kredytu w rachunku bieżącym.

WÓJT

Marcin Słezak
Marcin Słezak

IX. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

W dziale tym zaplanowano rezerwy w wysokości 100 000 zł., z tego:

- rezerwa ogólna 64 315 zł,
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – 35 685 zł. (zgodnie z przepisami ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa na ten cel winna wynosić 0,5% wydatków bieżących pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu).

X. OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801) I EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)

W tym zakresie zaplanowano wydatki na łączną kwotę 6 441 115 zł.

Wydatki na oświatę i wychowanie – 6 090 875 zł, obejmują koszty funkcjonowania:

- szkół podstawowych – 2 686 695 zł, w tym płace i pochodne 2 255 030 zł,
- oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 328 517 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 291 410 zł,
- przedszkole – 603 150 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 376 800 zł, dotacja dla Urzędu Miejskiego w Elblągu na pokrycie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci z terenu naszej gminy do przedszkoli niepublicznych w Elblągu 154 000 zł,
- gimnazjum – 1 698 314 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1 400 410 zł, z czego nagrody jubileuszowe i odprawa pracownika przechodzącego na emeryturę - 42 600 zł. Uwzględniono także część wydatków na salę sportową, tj. zakup oleju opałowego, środków czystości, energia elektryczna w części dot. okresu użytkowania przez młodzież gimnazjum pozostałe koszty związane z eksploatacją sali gimnastycznej poza godzinami lekcyjnymi ujęto w rozdziale 80195),
- dowożenie uczniów do szkół – 295 500 zł,
- doskonalenie i szkolenie zawodowe nauczycieli – 24 800 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne – 307 636 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 285 610,
- pozostała działalność – 146 263 zł., w tym koszty utrzymania sali gimnastycznej z tyt. wynajmu, tj. ogrzewanie, środki czystości itp. oraz koszty dostarczenia ciepła do budynku Szkoły Podstawowej w Jegłowniku w części zajętej na cele mieszkalne (łącznie z wynagrodzeniem palacza) – 104 940 zł oraz odpis na ZFŚS nauczycieli emerytowanych – 41 323 zł.

Kwota wydatków na wynagrodzenia pracowników oświaty zawiera fundusz nagród w wysokości 1% funduszu wynagrodzeń.

Planowane wydatki na edukacyjną opiekę wychowawczą w kwocie 350 240 zł obejmują:

- koszty funkcjonowania świetlic szkolnych i przedszkolnych – 325 240 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 288 020 zł
- pomoc materialną dla uczniów realizowaną w formie stypendiów – 25 000 zł. (w tym udział własny w części stypendiów finansowanych z budżetu państwa)

Plan dochodów budżetu gminy na 2013 rok zakłada wpływy z tytułu subwencji oświatowej w wysokości 3 924 806 zł. Z porównania wysokości subwencji z zaplanowanymi wydatkami na

WÓJT
Marcin Ślęzak

oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wynika, że ze środków własnych gminy należy wyasygnować kwotę 2 516 309 zł., tj. o 126 752 zł więcej w porównaniu do przewidywanego wykonania 2012 r.

Należy podkreślić, że kwoty wydatków na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą przyjęte w projekcie budżetu na 2013 r. nie zapewniają w całości potrzeb ujętych we wstępnych planach finansowych przedłożonych przez dyrektorów jednostek oświatowych (ok. 150 000 zł). Trudna sytuacja finansowa gminy wymusiła podjęcia działań dyscyplinujących wydatki w celu zachowania równowagi budżetowej.

XI. OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym zaplanowano kwotę **50 000 zł.**, (w tym wynagrodzenia 15 000 zł) na pokrycie wydatków w zakresie zwalczania narkomanii – 8 000 zł oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 42 000 zł. Wydatki obejmują utrzymanie i funkcjonowanie świetlic socjoterapeutycznych, wynagrodzenie członków komisji, wynagrodzenie za porady rady prawnej, dofinansowanie kolonii i obozów dla dzieci z rodzin patologicznych, itp.

XII. POMOC SPOŁECZNA

W zakresie pomocy społecznej zaplanowano wydatki w kwocie **3 639 939 zł.**, z tego:

- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych do realizacji gminie – 2 614 929 zł, w tym na: funkcjonowanie ośrodka wsparcia w Jegłowniku 241 262 zł, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 381 000 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne 58 384 zł), składki na ubezpieczenie zdrowotne 10 667 zł,
- na realizację zadań własnych gminy – 1 025 010 zł, w tym: koszty pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej 72 000 zł, rodziny zastępcze – 4 000 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia – 31 693 zł, zasiłki okresowe – 158 000 zł, zasiłki stałe – 201 417 zł, dodatki mieszkaniowe – 73.500 zł, funkcjonowanie GOPS – 369 840 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 334 490 zł z czego nagroda jubileuszowa oraz odprawa pracownika przechodzącego na emeryturę stanowi kwotę 33 940 zł, fundusz nagród – 1%), usługi opiekuńcze – 8 000 zł, pozostała działalność 106 560 zł, w tym m.in. dożywianie dzieci w szkołach – 88 840 zł., świadczenia za wykonywanie prac społecznie użytecznych – 12 320 zł.

XIII. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano wydatki na kwotę 772 730 zł, w tym :

- gospodarka ściekowa i ochrona wód – 49 730 zł. Wydatki obejmują funkcjonowanie oczyszczalni ścieków.
- gospodarka odpadami – 25 000 zł, w tym m. in. monitoring wód opadowych i poziomu wód gruntowych na zamkniętym składowisku, oraz opracowanie Planu Gospodarki Odpadami ,

WÓJT
Marcin Słezak
Marcin Słezak

- oczyszczanie miast i wsi – 427 000 zł, w tym wywóz nieczystości stałych i płynnych – 420 000 zł z tego wywóz nieczystości stałych zgodnie z nową ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach – 300 000 zł),
- oświetlenie ulic, placów i dróg (łącznie z konserwacją oświetlenia) – 180 000 zł.,
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 25 000 zł, (w tym aktualizacja Programu Ochrony Środowiska, Program Usuwania Azbestu, inwentaryzacja azbestu).
- pozostała działalność – 16 000 zł (zbiórka i unieszkodliwianie zwierząt padłych oraz przekazanie bezdomnych psów do schronisk, ochrona zwierząt).

XIV. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę **447 775 zł** stanowiące dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury na finansowanie działalności bieżącej biblioteki publicznej gminy i świetlic wiejskich – 360 000 zł (załącznik nr 8), wydatki na zakup opału do świetlic oraz fundusz sołecki – 47 775 zł.

XV. KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym zakresie planuje się wydatkować kwotę **51 000 zł**, z czego:

- dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 32 000 zł,
- fundusz sołecki – 7 500 zł,
- pozostałe wydatki (m.in. festyny sportowe) – 11 500 zł.

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) na 2013 rok zaplanowano w wysokości **11 888 zł**, z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z wniosków poszczególnych sołectw. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych oraz źródła ich finansowania stanowi załączniki nr 3.

Kwota planowanej **nadwyżki** budżetowej wynosi **794 000 zł**. Planuje się przeznaczyć ją na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Planowane przychody oraz rozchody budżetu, określa załącznik nr 6.

WÓJT
Marcin Słezak
 Marcin Słezak