

Uzasadnienie
OBJAŚNIENIA

DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA I GMINY CZŁOPA NA ROK 2013

Projekt budżetu Miasta i Gminy Człopa na rok 2013 został opracowany zgodnie z:

- Ustawą z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (D.U. z 2009 Nr 157 poz. 1240 ze zmianami)
- Uchwałą Rady Miejskiej w Człopie Nr XI/72/2011 z dnia 07.10.2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Miasta i Gminy Człopa.

Przy prognozowaniu budżetu na rok 2013 przyjęto, że:

- wynagrodzenie i pochodne na poziomie 102,7 % przewidywanego wykonania roku 2012, przy uwzględnieniu planowanego zatrudnienia w roku 2013,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – założono 1 200,00 zł na pełnozatrudnionego pracownika,
- podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli jest ustawa „Karta Nauczyciela” (w projekcie budżetu na 2013 r. art. 13 ustęp 2 ustalono kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 2 717,59 zł,
- wydatki pozostałe na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012.

I. DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów na rok 2013 wzięto pod uwagę wstępne informacje otrzymane z:

Ministerstwa Finansów – w zakresie subwencji ogólnej dla gmin oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych¹⁾,

Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – w zakresie dotacji oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie²⁾.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2013 r. wynosić będzie 37,42%, będzie więc wyższy niż w 2012 roku o 0,16 punktu procentowego.

Na dochody własne znaczny wpływ mają dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. W roku 2013 zaplanowano następujące zmiany:

stawki podatku rolnego - będą wyższe o 2,26 % w związku ze zmianą ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2012r. z 74,18 zł za 1q na 75,86 zł za 1 dt,

stawki podatku leśnego - będą niższe o 0,14 % z związku ze zmianą średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku 2012 r. ze 186,68 zł na 186,42 zł za m³.³⁾

Ponadto na 2013 r. dokonano zmian stawek podatku od nieruchomości – wzrost średnio o 6,0%, oraz podatku transportowego- wzrost o 4,0%.

Inne dochody własne tj. opłaty z tytułu dzierżawy, najmu, opłaty cementarne skalkulowano wg prognozowanych stawek, bądź na podstawie szacowanego wykonania za rok 2012.

Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości skalkulowano na poziomie realnej sprzedaży mienia komunalnego przewidywanej na 2013 rok.

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu obliczono na podstawie zrealizowanych dochodów w roku 2012 r.

W budżecie na rok 2013 planuje się dochody w kwocie **16 584 876,59** tym:

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	%
1.	Dochody własne	7 444 409,00	44,89%

2.	Dotacje razem:	3 021 870,59	18,22%
	1) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2 447 371,00	
	2) dotacje na zadania własne	477 500,00	
	3) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	96 999,59	
3.	subwencja ogólna	6 118 597,00	36,89%
	w tym:		
	- część oświatowa	4 080 043,00	
	- część wyrównawcza	1 958 747,00	
	- część równoważąca	79 807,00	
	Dochody ogółem:	16 584 876,59	100,00%

Dochody własne

Na podstawowe dochody podatkowe składać się będą:

Lp.	Źródło dochodu	PLAN
1.	Udziały gmin w podatkach	1 420 000,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od os. fizycznych	1 400 000,00
2.	Osoby prawne	2 097 000,00
	podatek rolny	108 000,00
	podatek od nieruchomości	1 339 000,00
	podatek leśny	648 000,00
	podatek od środków transportowych	2 000,00
3.	Osoby fizyczne	1 334 800,00
	podatek rolny	530 000,00
	podatek od nieruchomości	645 000,00
	podatek leśny	800,00
	podatek od środków transportowych	70 000,00
	opłata od posiadania psów	9 000,00
	opłata targowa	20 000,00
	podatek od czynności cywilnoprawnych	60 000,00
4.	Dochody z innych opłat na podstawie ustaw	84 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	9 000,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	65 000,00
5.	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00
	Razem:	4 937 300,00

Pozostałe dochody

- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich - 5 000,00 zł
- czynsze lokali mieszkalnych -218 004,00 zł

- opłata za użytkowanie wieczyste – 6 000,00 zł
- opłata za czynsze dzierżawne – 50 000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mieszkań i innych nieruchomości gminnych – 1 100 000,00 zł
- dochody z odpłatności za usługi cmentarne – 13 000,00 zł
- 5% z tytułu dochodów należnych z tytułu realizacji zadań zleconych – 15,00 zł
- dochody z tytułu refakturowania niektórych usług (telekomunikacja) -12 000,00 zł
- dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych – 50 000,00 zł
- dochody z tytułu refundacji kosztów zatrudnienia w ramach robót publ.- 25 000,00 zł
- grzywny, mandaty, kary pieniężne – 800 000,00 zł
- odpłatność za przedszkole – 115 000,00 zł
- dochody z tytułu odsetek (PP) – 90,00 zł
- wpływy z wynajmu samochodu (MGOPS)– 13 000,00 zł
- wpływy z opłat środowiskowych otrzymywanych z UM – 100 000,00 zł

Dotacje

Lp.	Rodzaj dotacji	Klasyfikacja	PLAN
1.	Sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi	71035§2020	500,00
2.	Personalizacja/ wydawanie dowodów osobistych	75011§2010	68 500,00
3.	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101§2010	871,00
4.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	85212§2010	2 360 000,00
5.	Opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	85213§2010	18 000,00
6.	Opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	85213§2030	14 000,00
7.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85214§2030	128 000,00
8.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85216§2030	124 000,00
9.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85219§2030	97 000,00
10.	Program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85295§2030	114 000,00
11.	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	85395§2007 i 2009	96 999,59
	Razem:		3 021 870,59

Subwencja

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2013 rok wynosi 6 118 597,00 zł i składa się z poniższych części:

I. Część wyrównawcza 1 958 747,00 zł

z tego:

- kwota podstawowa 982 384,00 zł
- kwota uzupełniająca 976 363,00 zł

II. Część równoważąca 79 807,00 zł

III. Część oświatowa 4 080 043,00 zł

Przyjęte w budżecie Gminy kwoty dotacji i subwencji a także udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie są ostateczne, bowiem wynikają z zapisów projektu ustawy budżetowej na rok 2013. Informacje o ostatecznych wielkościach Gmina otrzyma po podpisaniu ustawy budżetowej na rok 2013.

II. WYDATKI

W budżecie na rok 2013 planuje się wydatki w kwocie 17 149 240,79 zł:

wydatki bieżące w tym:	14 906 740,79
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6 641 317,06
2. dotacje	612 174,67
3. wydatki na obsługę długu	170 000,00
wydatki majątkowe	2 242 500,00
OGÓLEM	17 149 240,79

Wydatki budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Na rok 2013 zaplanowano następujące wydatki inwestycyjne:

L.p.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki
1	010	01010	Sieć kanalizacji sanitarnej Trzebin, Dzwonowo	900 000,00
2	010	01010	Przebudowa systemu zasilania w wodę dla miejscowości Przelevice	20 000,00
3	010	01010	Sieć wodociągowa Miradź- Jelenie z przebudową hydroforni w Miradzi	20 000,00
4	600	60016	Przebudowa i budowa ulic i chodników w m. Człopa – ul. Polna, Rybacka, Strzelecka, Słoneczna	20 000,00
5	600	60016	Budowa drogi gminnej w Wołowych Lasach	173 000,00
6	630	63095	Zagospodarowanie turystyczne Gminy Człopa	300 000,00
7	700	70005	Budowa budynku wielorodzinnego w Człopie	700 000,00
8	754	75421	Zakup agregatu prądotwórczego (zarządzanie kryzysowe)	50 000,00
9	801	80104	Zakup baterii do agregatu prądotwórczego- PP	4 500,00
10	801	80110	Panel ścienny z drzwiami wejściowymi - PG	10 000,00
11	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Drzonowie PGR	20 000,00
12	926	92601	Radiowęzeł P-NCKiS	25 000,00
Razem				2 242 500,00

Ustalono wydatki dla jednostek pomocniczych na 2013 r. (sołectwa) na kwotę 40 206,00 zł

Utworzono w budżecie rezerwy:

- ogólną w kwocie 109 000,00 zł
- celową w kwocie 41 000,00 zł na:

a) na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 41 000,00 zł.

WAŻNIEJSZE POZOSTAŁE WYDATKI

Zaplanowane dotacje budżetowe na 2013 r.:

1. dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Człopie – 33 653,88 zł skalkulowana do 1m3 ścieków dopływających do oczyszczalni od gospodarstw domowych,
2. dotacja podmiotowa dla Domu Kultury w Człopie i działającej w jego strukturach Biblioteki Publicznej w Człopie – 446 186,79 zł,
3. dotacja celowa dla Domu Kultury w Człopie – remont i wyposażenie sali widowiskowej oraz parkingu – 15 000,00 zł,
4. dotacja celowa dla Domu Kultury w Człopie – drzwi wejściowe w świetlicy Dzwonowo 1 000,00 zł; dwa laptopy do świetlicy wiejskiej w Wołowych Lasach – 7 154,00 zł; krzesła i stoliki do świetlicy w Pieczyskach - 1 680,00 zł,
5. pokrycie kosztów dotacji udzielonej na ucznia będącego mieszkańcem gminy Człopa a uczęszczającego do przedszkola w innej gminie – 5 000,00 zł,
6. dotacja dla stowarzyszeń wykonujących zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w łącznej kwocie 82 500,00 zł,
7. dotacja dla niepublicznego przedszkola – 20 000,00 zł.

Wpłata na państwowy fundusz celowy – 20 000,00 zł.

Zakłada się deficyt budżetowy na sumę 564 364,20 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem.

W projektowanym budżecie zaplanowano przychody w kwocie 864 364,20 zł oraz rozchody w kwocie 300 000,00 zł – załącznik nr 3.

Zadłużenie gminy wynosi obecnie 2 035 635,80 zł. Do dnia 30.11.2012 r. zostanie spłacony kredyt w kwocie 100 000,00 zł (zgodnie z umową kredytową), po otrzymaniu dofinansowania na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Trzebin Dzwonowo” planowana jest dalsza spłata części kredytu tj. 700 000,00 zł.

¹⁾ pismo Ministerstwa Finansów ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r.

²⁾ pismo Wojewody Zachodniopomorskiego FB-1.3110.1.25.4.2012.KG z dnia 24.10.2012 r., pismo Krajowego Biura Wyborczego KBW -DKS 420/45-49/RW/12 z dnia 01.10.2012 r.

³⁾ Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Krzysztof Sawczyszyn