

MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2013 ROK

CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT DOCHODÓW

Dochody budżetu Gminy i Miasta Raszków opracowano w oparciu o:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- informacje kierowników jednostek budżetowych oraz właściwych pracowników odpowiedzialnych za poszczególne zadania ,o wysokości planowanych dochodów,
- przewidywane wykonanie dochodów w 2012 roku,
- informację Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej:
 - części oświatowej,
 - części wyrównawczej
 - części równoważącej
 - dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- informację Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu o projektowanych na 2013 kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.
- informację Starosty Ostrowskiego o projektowanej na 2013 rok dotacji na realizację zadania powierzonego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi.
- za podstawę do planu dochodów własnych przyjęto przewidywany wpływ tych dochodów w 2012 roku w oparciu o wykonanie na dzień 30.09.2012 roku uwzględniając wzrost stawek podatkowych

Zakłada się, że w 2013 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **30.589.535** zł, w tym:

- dochody bieżące to kwota **30.241.535** zł
- dochody majątkowe to kwota **348.000** zł
- dochody związane z realizacją zadań rządowych zleconych gminie ustawami stanowią kwotę **3.833.936** zł.

Poniżej szczegółowy plan dochodów w rozbiciu na źródła:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
I.	Dochody ogółem, w tym:	30 589 535
	1. Dochody bieżące, w tym	30 241 535
	1.1. Wpływy z podatków	5 652 530
0310	Podatek od nieruchomości	4 182 428
0320	Podatek rolny	1 121 879
0330	Podatek leśny	15 377
0340	Podatek od środków transportowych	214 846
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000
0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	103 000
	1.2. Wpływy z opłat	1 328 450
0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000
0430	Wpływy z opłaty targowej	100
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	17 350
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	117 000
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 110 000
0690	Wpływy z różnych opłat	52 000
	1.3. Inne dochody własne	338 480
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 890
0830	Wpływy z usług	225 000
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 100
0920	Pozostałe odsetki	20 300
0970	Wpływy z różnych dochodów	14 730
2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 460
	1.4. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 661 703
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 611 703
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	50 000
	1.5. Subwencje	14 905 573
2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 982 058

2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 696 103
2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	227 412
1.6. Dotacje celowe		4 354 799
2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	77 112
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	13 608
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 833 936
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	310 803
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	119 340
2. Dochody majątkowe		348 000
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5 000
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	343 000

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody planuje się z następujących źródeł:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

kwota 22.000zł

dochody obejmują wpływy z dzierżawy gruntów opłacanych przez koła łowieckie- kwota 2.000 zł , kwota 20.000 zł tytułem wpływów ze sprzedaży gruntu rolnego położonego w Raszkowie ul. Pleszewska o pow. 0,1910 ha , nr ewid. działki 389.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

kwota 119.340 zł

Jest to dotacja celowa z Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na realizację zadania powierzonego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie gminy. Na remonty i utrzymanie ulic w obrębie miasta kwota – 83.930 zł , na zimowe utrzymanie dróg powiatowych kwota 35.410 zł . Powyższa kwota została potwierdzona pismem Starosty Ostrowskiego nr FNA.3020.35.2012

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

kwota 393.950 zł

Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 17.350 zł; opłaty wnoszone są przez osoby fizyczne i prawne płatne w formie ratalnej do 30 marca każdego roku.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - kwota 48.500 zł , (są to wpływy z tytułu dzierżawy gruntów. Plan dochodów oszacowany jest na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych).
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5.000 zł, (są to raty z tytułu rozłożenia należności za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności).
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży

nieruchomości i składników majątkowych w kwocie 323.000 zł, – sprzedaż gruntów pod budownictwo jednorodzinne (działki o pow. 0.3380 ha położone w miejscowości Radłów – 140.000 zł, i o pow. 0,4674 ha - położone w miejscowości Radłów – 150.000 zł) . Ponadto planuje się sprzedaż 2 budynków mieszkalnych o pow.848 m² położonych w Głogowej – 33.000 zł

- pozostałe odsetki - kwota 100 zł , są to odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie , najem, zarząd , dzierżawę gruntów.

Nie planuje się dochodów z najmu mieszkań i budynków ponieważ przychody uzyskane z tego tytułu w kwocie 190.000 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztów utrzymania mieszkań i budynków komunalnych znajdujących się w administrowaniu samorządowego zakładu budżetowego.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

kwota 113.500 zł

Kwota 83.500zł to dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. Poza tym planuje się wpływy z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, należności z tytułu zasądzonych wyroków sądowych, refundacja jednostek organizacyjnych za BIP – kwota 10.000 zł.

a także dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych kwota - 20.000 złotych.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

kwota 1.949 zł

Dochody obejmują dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, którą przyjęto na podstawie zawiadomienia Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

Kwota 10.589.633 zł

W dziale tym zaplanowano dochody podatkowe realizowane w następujących rozdziałach :

- **75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej** – 5.000 zł oraz 100 zł odsetki od nieterminowych wpłat. Są to wpływy realizowane przez Urząd Skarbowy, dlatego plan ustalony został na poziomie przewidywanego wykonania za rok ubiegły.
- **75615 Wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych** – **3.184.129zł.**

Na planowana kwotę dochodów w tym rozdziale składają się :

- **podatek od nieruchomości** – 2.988.248 zł – wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów , wartości budowli podlegających opodatkowaniu według stanu na koniec września 2012 roku przeliczoną według przyjętych przez Radę Gminy i Miasta Raszków stawek podatkowych. Ściągalność założono na poziomie 97 %.
- **Podatek rolny** - 114.115 zł - dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta z dnia 30 października 2012 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów podatku rolnego na 2013 rok do kwoty 62 zł za dt,
- **Podatek leśny** – 12.540 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 roku, która wyniosła 186,42 zł za 1 m³,
- **Podatek od środków transportowych** – 63.226 zł wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych za 2013 rok.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – 3.000 zł - specyfika tego rodzaju podatku nie pozwala na precyzyjne oszacowanie wpływów z tego tytułu. Organ podatkowy , jako podstawę do określenia wysokości planu na 2013 rok wziął pod uwagę wykonanie z lat poprzednich.,

- **Odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat – 3.000 zł, - wpływy zaplanowano na podstawie wykonania z lat poprzednich.
 - **75616 Wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 2.474.501zł.**
- podatek od nieruchomości** - kwota 1.194.180 zł . Założono ściągalsność na poziomie 97 % , skorygowano plan o skutki zwolnień wprowadzonych uchwałami Rady GiM, a podatnicy na ich podstawie nabyli prawo do zwolnienia. Uwzględniono wzrost stawek podatkowych o 4,0 % w stosunku do 2012 roku.
- **Podatek rolny** – kwota 1.007.764 zł- dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na podstawie uchwały Rady Gminy i Miasta z dnia 30 października 2012 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów podatku rolnego na 2013 rok do kwoty 62 zł za dt,
 - **Podatek leśny** – 2.837 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 roku, która wyniosła 186,42 zł za 1 m³, przyjęto zatem, że podatek leśny od 1 ha fizycznego lasu wynosi 41,0124 zł
 - **Podatek od środków transportowych** - 151.620 zł - wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady Gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych za 2013 rok.
 - **podatek od spadków i darowizn** – kwota 10.000 zł wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2012 roku.
 - **wpływy z opłaty targowej** – 100 zł, zaplanowano niskie wpływy ponieważ potencjalni sprzedawcy nie wystawiają towaru do sprzedaży na placu targowym.
 - **podatek od czynności cywilnoprawnych** – kwota 100.000 zł – wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2012.
 - **odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat – 8.000 zł- wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2012.

- **75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochód gminy na podstawie ustaw – 1.264.200 zł.**

Są to wpływy z:

- **opłaty skarbowej** – 30.000 zł- precyzyjne zaplanowanie wysokości tej opłaty jest trudne z uwagi na to , że wpływy z opłaty skarbowej mają charakter dochodów zasilających budżet w sposób nieregularny. W imieniu gminy opłatę tę pobierają notariusze i nie sposób przewidzieć ilości czynności, podlegających tej opłacie. W związku z tym wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2012.
- **wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu** – 117.000 zł - plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2012 rok . Wpływy zaplanowano w oparciu o liczbę możliwych do wydania zezwoleń według obowiązujących stawek opłat z uwzględnieniem ilości i rodzajów punktów sprzedaży napojów alkoholowych.
- **wpływy z opłat dotyczących gospodarowania odpadami** na terenie Gminy i Miasta Raszków zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach - 1.100.000 zł .
- opłaty za zajęcie pasa drogowego - 9.350 zł
- wpływy od przewoźników za sprzątanie przystanków - 500 zł.(ustawa o publicznym transporcie drogowym),
- wpływy z tytułu udostępnienia danych osobowych z rejestru mieszkańców, rejestru zamieszkania cudzoziemców oraz rejestru PESEL – 150 zł
- wpływy z tytułu zwrotu przez podatników kosztów upomnień – 7.000 zł
- odsetki - 200 zł - wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2012.

- **75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 3 661.703zł.**

Z tego :

podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 3.611.703 zł- przyjęto wzrost na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2012, a nie z szacunku wielkości podanej przez Ministra Finansów . Przekazana przez właściwego Ministra informacja o planowanych dochodach z tego 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, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem

większe lub mniejsze od wielkości, która wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów.

- podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 50.000,-zł wielkość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2012 roku. Dochody z w.w. podatku gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

kwota 14.905.573 złotych

Jest to subwencja ogólna z budżetu państwa, składająca się z części oświatowej w wysokości 9.982.058 zł , poza tym część wyrównawcza w wysokości 4.696.103zł oraz część równoważąca w wysokości 227.412 zł . Wysokość subwencji ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów. Zmiana w stosunku do roku 2012 planowanej na rok 2013 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związana jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 % wdrożonej od września 2012 roku , a także ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego nauczycieli .Subwencja oświatowa na 2013 rok **niższa o kwotę 16.549 zł** w stosunku do subwencji zaplanowanej na rok 2012. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez Gminę , stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2013 rok, określony został przez MEN z uwzględnieniem danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2012 roku oraz danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego według stanu na dzień 30 września 2011 r. i na dzień 10 października 2011 roku.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zaplanowana na 2013 rok stanowi kwotę 4.696.103 zł i jest **wyższa** o kwotę 461.242 zł od kwoty zaplanowanej na rok 2012. Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawę do ustalenia kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2011 rok , które dla Gminy Raszków wynosiły 8.857.273,39 zł .

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Część równoważąca subwencji ogólnej stanowi kwotę 227.412 zł. i jest **niższa od kwoty** zaplanowanej na 2012 rok o **kwotę 56.223 zł**. Ta część subwencji ustalana jest z uwzględnieniem wydatków gmin na wydatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy oraz z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

kwota 295.730 zł

rozdział 80101 – szkoły podstawowe - planuje się tu dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 3.780 zł oraz dochody z najmu lokali – kwota 150 zł.

rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - planuje się wpłaty rodziców za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych – kwota – 20.000 zł

rozdział 80104 –przedszkola - planuje się wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach- kwota 180.000 zł oraz dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 250 zł.

rozdział 80110 –gimnazja planuje się tu dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 240 zł oraz dochody z najmu lokali 500 zł.

rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół.- planuje się tu dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 90 zł

Dochody te zaplanowano w oparciu o analizę i przewidywane wykonanie w roku 2012.

Rozdział 80195 – pozostała działalność – w związku z zawartą umową pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Raszków o dofinansowanie projektu systemowego "Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego planuje się dochody w kwocie 90.720 zł. Środki przyznane są na realizację wydatków bieżących.

852 POMOC SPOŁECZNA

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie **4.100.860zł**

są to głównie dotacje na zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych. Dotacje przeznaczone są na następujące zadania :

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.741.000 zł, wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.
- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - kwota 16.460 zł- dotyczy zaliczki alimentacyjnej.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 16.890 zł w tym kwota 7.487 zł to wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, natomiast kwota 9.403 zł to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki stałe.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 93.500 zł to dotacja na dofinansowanie zadań własnych . Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest niższa o kwotę 8.854 zł w stosunku do roku 2012.
- Zasiłki stałe – kwota 98.000 zł – otrzymano dotację na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest niższa o kwotę 10.893 zł w stosunku do roku 2012.
- Ośrodki pomocy społecznej – 110.010 zł. otrzymano dotację w kwocie 109.900 zł na dofinansowanie zadań własnych, dotacja jest **niższa o kwotę 231 zł** w stosunku do

roku 2012. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. Planuje się również dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 110 zł.

- Wpływy z tytułu świadczonych usług opiekuńczych – 25.000 zł. Planuje się dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 18 podopiecznych za usługi opiekuńcze pobierane zgodnie z uchwałą Rady Gminy i Miasta z dnia 24.04.2008 roku w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwalniania od opłat i tryb ich pobierania oraz zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta z dnia 3 stycznia 2012 roku w sprawie ustalenia odpłatności za jedną godzinę usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

kwota 47.000 zł

Planuje się wpływy z :

- **wpływy z różnych opłat** - planowane dochody w wysokości 45.000 zł związane są z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska
- **opłaty produktowej** – planowane dochody w wysokości 2.000 zł dotyczą należnych gminie środków z opłat produktowych za opakowania przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012.

CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Po stronie wydatków projekt budżetu opracowano na podstawie wytycznych Ministra Finansów zawartych w piśmie Nr ST3/4820/9/2012/1374 z 10.10.2012 roku, które określają założenia zawarte w projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok, gdzie przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości 102,7 %.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach organizacyjnych gminy zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2012 roku (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2012 roku o 2,7 %) . Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.
- w jednostkach oświaty zabezpieczono środki na podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli (podwyżka wynagrodzeń o 3,8 % od 1 września 2012 roku ze skutkami przechodzącymi na 2013 rok, a także skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli,
- wydatki bieżące nieosobowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2012,
- zabezpieczono środki na obowiązkowe odpisy na ZFŚS,
- w projekcie budżetu na 2013 rok uwzględniono zadania inwestycyjne, które zostały przyjęte w załączniku nr 2 do uchwały Rady Gminy i Miasta Raszków w sprawie zmiany WPF Gminy i Miasta Raszków na lata 2012-2021 z 30.10.2012 roku.
- zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych,
- w planie wydatków wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie ogółem **117.000 zł**.

INFORMACJA DOTYCZĄCA PRYZNANYCH KWOT DOTACJI Z BUDŻETU GMINY

Ponadto w planie wydatków na rok 2013 **zaplanowano dotacje** dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **1.202.100 zł** , w tym :

dotacje podmiotowe w kwocie 775.000 zł dla instytucji kultury , tj.:

- Dom Kultury w kwocie 480.0004 zł,
- Biblioteka w kwocie 295.000 zł

Dotacje celowe w kwocie 297.100 zł , w tym :

1) **Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst;- kwota 261.100 zł**,
w tym:

- zaplanowano dotacje celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy dróg – **250.000 zł**
- zaplanowano dotację celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na działalność WTZ w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – kwota **2.100 zł**
- zaplanowano dotację celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na przeprowadzenie akcji usuwania wyrobów azbestowych na terenie powiatu – kwota **9.000 zł**.

3) **Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane między jst na podstawie porozumień**
- kwota **22.000 zł** , w tym:

- dotacja na pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota **22.000 zł**.

4) **Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane między jst na podstawie porozumień** – kwota **14.000 zł** , w tym:

- dotacja na budowę schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota 14.000 zł

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 130.000 zł, z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- działalność w zakresie ochrony ppoż – kwota **20.000 zł**,
- działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu - **90.000 zł**
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków - **20.000 zł**

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki budżetowe zakłada się w wysokości **34.012.135** złotych.

Wydatki bieżące to kwota **28.820.229** zł,

Z tego :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 14.721.556 zł,
- obsługa długu - 590.000 zł
- dotacje - 1.202.100 zł

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **5.191.906** zł.

Wydatki bieżące stanowią 84,74 % wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 15,26 %.

Wydatki bieżące opracowano w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy oraz pracowników merytorycznych urzędu gminy i miasta, po zweryfikowaniu ich z możliwościami finansowymi budżetu. Zadania obowiązkowe, obligatoryjne zaplanowano we wszystkich działach gospodarki.

Na spłatę pożyczek i kredytu przeznacza się kwotę **727.400** złotych. Postanawia się zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie **4.150.000** złotych. Wydatki zaplanowano uwzględniając pokrycie środków niezbędnych na zadania obligatoryjne zabezpieczając w ten sposób środki na spłatę rat kapitału kredytu i pożyczek oraz odsetek od nich.

W poszczególnych działach wydatki przedstawiają się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 178.448 zł

z tego kwota 22.438 zł to obowiązkowa składka na izby rolnicze . Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Pozostała kwota w wysokości 156.000 zł przeznaczona jest na wydatki inwestycyjne w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi , zgodnie z załącznikiem nr 3

020 LEŚNICTWO - 2.000 zł

Środki zabezpiecza się na pielęgnacyjną trzebież lasu gminnego w Rąbczynie i Przybysławicach.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1.451.555zł

z tego:

-Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – kwota 257.200 zł środki przeznacza się na dofinansowanie przewozów pasażerskich. Zgodnie z zawartą umową w sprawie wykonania zadań własnych Gminy z zakresu lokalnego transportu zbiorowego- 250.000 zł oraz kwota 7.200 zł to zabezpieczenie środków na sprzątanie przystanków (zadanie przypisane j.s.t zgodnie z ustawą o publicznym transporcie drogowym)

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe to kwota 369.340 zł,

z tego kwota 119.340 zł., zgodnie z pismem Starosty Ostrowskiego to zadanie zlecone w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie miasta i gminy Raszków . Kwotę 250.000 zł zabezpiecza się na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej – drogi powiatowe.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne – 825.015 zł, w tym

525.000 zł to środki na zadania inwestycyjne, opisane w ramach zadań majątkowych.

(załącznik nr 3). Wydatki bieżące w kwocie 300.000 zł przeznacza się między innymi na : na zakup mieszanki asfaltowej, zakup znaków drogowych, tłucznia, rur i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg – przeznacza się kwotę 100.000 zł, kwotę 100.000 zł przeznacza się na remont dróg gminnych. Kwotę 100.000 zł przeznacza się na akcję zimową, pielęgnację zieleni przydrożnej, utrzymanie dróg gruntowych, utrzymanie urządzeń odwadniających, usługi transportowe.

Kwotę 95.000 zł zabezpiecza się na wykup gruntów pod drogi.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 42.563zł

Rozdział 70005 – W rozdziale tym przewiduje się wydatki związane z : gospodarką gruntami i nieruchomościami, a w szczególności wycenę działek, podziały działek, wpisy sądowe, aktualizacje map, koszty postępowania sądowego, wypisy z ewidencji gruntów, koszty zawarcia aktów notarialnych, ogłoszenia w prasie, wykonanie podziałów geodezyjnych .

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 170.000,-

Rozdział 71004 - w ramach rozdziału planuje się wydatki na sporządzenie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy- kwota 150.000 zł oraz wynagrodzenia komisji architektoniczno-urbanistycznej (uzgodnienia planów) – kwota 20.000 zł

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 3.791.019 zł

Realizacja wydatków rozliczana jest w następujących rozdziałach:

75011- Urzędy wojewódzkie – 350.814 zł. Zadanie to realizowane jest z udziałem dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 83.500 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego). Wydatki dotyczą wynagrodzeń (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2012 roku o 2,7 %) i pochodnych od wynagrodzeń związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, USC, obrony cywilnej, spraw wojskowych . W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na zakup druków akcydensowych, materiałów biurowych, zakup energii, opłaty za usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników.

75022- Rady gmin – 143.000zł

w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Miasta , w tym na diety i zwroty kosztów podróży służbowych radnych – kwota 130.000zł, a na pozostałe wydatki - zakupy materiałów biurowych i usług – kwota 13.000 zł

75023 Urzędy gmin – 2.744.879 zł

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 2.722.879 zł obejmują:

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe- kwota 2.122.713 zł. W stosunku do 2012 roku planuje się regulację wynagrodzeń o 2,7 % .

- pozostałe wydatki bieżące przeznacza się na utrzymanie urzędu – w tym m.in. :
- zakupy materiałów biurowo-kancelaryjnych, materiałów eksploatacyjnych do kserokopiarek, komputerów, drukarek, zakup mebli biurowych, zakup energii, usług zdrowotnych- badania wstępne i okresowe, koszty delegacji krajowych i zagranicznych, wpłaty na PFRON,
- koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych,
- usługi pozostałe, między innymi: opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prenumeratę czasopism, szkolenia pracowników, prowadzenie rachunku bankowego dla gminy i jednostek organizacyjnych, ekspertyzy, opinie biegłych ,stałe umowy serwisowe urzędzeń,

- różne opłaty i składki takie jak: ubezpieczenie mienia gminy – kwota 22.935 zł,
 - kwotę 30.000,- zabezpiecza się na usługi remontowe pomieszczeń sanitarnych ,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- Kwotę 22.000 planuje się na zakupy inwestycyjne (załącznik nr 3)

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 107.860 zł

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale planuje się przeznaczyć na: gadżety, wydawnictwa własne(druk i kolportaż Gońca Raszkowskiego), promocję gminy w mediach, konkursy , nagrody, promocja gminy i miasta poprzez sport.

75095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ – 444.466 zł.

Z tego na wypłatę zryczałtowanych diet dla sołtysów przeznaczona jest kwota 72.000 zł , składki do WOKiSS – 11.000 zł, składki do LGD „Okno Południowej Wielkopolski” – kwota 5.825 zł .Inne wydatki dotyczą między innymi : kosztów ponoszonych w związku z wynagrodzeniem za inkaso podatków kwota 39.040 zł, opłaty sądowej za wpis na hipotekę, opłaty komorniczej za windykację należności gminy zgodnie z wystawionymi tytułami wykonawczymi, zakup druków.Pozostałe środki zabezpiecza się na uruchomienie prac publicznych i interwencyjnych, głównie na płace i pochodne oraz na zakup materiałów i usług związanych z prowadzeniem powyższych prac

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA –

1.949 zł

Są to środki pochodzące z dotacji celowej otrzymane z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA – 267.235zł .

75412 Ochotnicze Straże Pożarne – 251.835 zł

Środki zabezpieczone na funkcjonowanie i działalność bieżącą ZOSP RP- między innymi : zakup materiałów i wyposażenia, energia ,ubezpieczenie pojazdów oraz członków OSP, wynagrodzenie dla kierowców oraz komendanta, ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach, zakup paliwa, części zamiennych oraz remonty. Kwotę **20.000** zł planuje się przeznaczyć **na dotacje** dla jednostek OSP na zakup sprzętu przeciwpożarowego i umundurowania dla członków OSP , przy dofinansowaniu MSWiA oraz firm ubezpieczeniowych. Wydatki majątkowe zgodnie z załącznikiem nr 3 – kwota 45.000 zł.

75414 Obrona cywilna 2.500 zł

W kwocie tej zaplanowane wydatki dotyczą zakupu materiałów, remont magazynu O C oraz szkolenia pracowników.

75421 Zarządzanie kryzysowe - 12.900 zł

Są to środki zabezpieczone na wydatki między innymi na: opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych , powiadamianie ludności o zagrożeniach systemem sms , zakup materiałów dla MG Zespołu Reagowania Kryzysowego oraz zapłaty czynszu za lokal.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 590.000 zł

to środki przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych oraz od planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów i prowizje bankowe

758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 575.990 zł

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na :

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki bieżące w kwocie 250.000 zł.
- rezerwa celowa na wydatki bieżące w zakresie zadań oświaty – 50.000zł
- rezerwa celowa za wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli – 135.990 zł
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 70.000 zł
- rezerwa na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 ufoP w kwocie 70.000 zł

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – w dziale tym wydatki ogółem zaplanowane w kwocie **15.710.377 zł**, w tym **2.089.906 zł** to wydatki majątkowe, opisane w załączniku nr 3. Wydatki według rozdziałów przedstawiają się w sposób następujący:

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe planuje się wydatki ogółem w wysokości **8.931.298** złotych, w tym wydatki majątkowe (opisane w załączniku nr 3) to kwota **2.083.906 zł** . W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – **5.768.682 zł** oraz wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół- takie jak: zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje.

Rozdział 80103 – wydatki związane z prowadzeniem **oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych** to kwota **928.519 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne.

Rozdział 80104 – Przedszkola – na prowadzenie przedszkoli zaplanowano wydatki w kwocie **1.024.132 zł** . Wydatki w przeważającej części dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń- kwota **854.535 zł**, a także wydatki na zakup materiałów, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe i inne.

Rozdział 80110 Gimnazja.

Wydatki na gimnazja stanowią kwotę **3.118.495 zł**,

Z czego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **2.641.895 zł** . Ponadto planuje się wydatki na zakup materiałów, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych i inne.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół – na wydatki w tym rozdziale planuje się kwotę **419.800 zł**. Powyższa kwota stanowi koszty związane z dowożeniem uczniów do szkół oraz wynagrodzenia dla opiekunów sprawujących opiekę nad uczniami.

Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół – wydatki zaplanowane w tym rozdziale to kwota **390.109 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – kwota **331.159 zł** oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne.

Rozdział 80146 –doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli –

kwota **68.459 zł**

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z Kartą Nauczyciela w budżetach szkół wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1 % od planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne - zaplanowane wydatki w wysokości **641.445 zł**. Zaplanowane środki dotyczą utrzymania stołówek szkolnych prowadzonych przez szkoły podstawowe , gimnazja i przedszkola. Z powyższej kwoty wydzielono wydatki na wynagrodzenia pracowników obsługi , pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki rzeczowe.

Rozdział 80195 – pozostała działalność- planuje się wydatki w kwocie **188.120 zł** , z tego: kwota **90.720 zł** dotyczy realizacji projektu „Szkoła zorientowana na potrzeby każdego ucznia” w ramach POKL- zgodnie z zawartą umową , zadanie realizowane jest w cyklu dwuletnim (2012 i 2013), zadanie realizowane będzie ze środków europejskich oraz z dotacji celowej , kwota **56.500 zł** to wydatki dotyczące odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

W rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie **40.000 zł** na realizację projektu edukacyjno-artystycznego pn. Gminny Festiwal 3 Kultur- w hołdzie przeszłości, z korzyścią dla terażniejszości

Subwencja na zadania oświatowe w kwocie **9.982.058 zł** nie pokrywa powyższych wydatków, dlatego też z budżetu gminy na zadania w zakresie oświaty i wychowania należy zabezpieczyć kwotę **5.728.319 zł** .

Mając na uwadze fakt, że środki te zapewniają funkcjonowanie oświaty bez zabezpieczenia potrzebnych kwot na remonty i doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne planuje się dodatkowo rezerwę celową na wydatki w oświacie w kwocie 185.990 zł. Zadania majątkowe w ramach oświaty zostały opisane w załączniku nr 3 uchwały . Na zadania te przeznaczają się kwotę 2.089.906 złotych .

851 OCHRONA ZDROWIA – 117.000 zł

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii - 2.000 zł

Środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. W ramach tych środków będą realizowane programy dotyczące przeciwdziałania narkomanii wśród dzieci i młodzieży przeprowadzone przez Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wlkp.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 115.000 zł

Plan wydatków został przyjęty na poziomie planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób prowadzących zajęcia w świetlicach opiekuńczo- wychowawczych , członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, koszty sporządzania opinii przez lekarzy biegłych (psycholog i psychiatra) , a także środki na działanie świetlic opiekuńczo -wychowawczych przy szkołach , świetlicy środowiskowej i siłowni w Przybysławicach oraz Punktu Konsultacyjnego , zabezpieczenie wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym oraz różnego rodzaju działalność o charakterze profilaktyczno-szkoleniowym(wyjazd dzieci na kolonie, basen, kino, muzea).

852 POMOC SPOŁECZNA – 5.146.276 zł w tym kwota 3.748.487 zł to środki otrzymanych dotacji na zadania zlecone (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego) , ogółem otrzymane dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego stanowią kwotę **4.059.290zł**

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej - kwota 136.365 zł zaplanowane środki przeznaczone są na pokrycie kosztów pobytu 5 pensjonariuszy (mieszkańców gminy) w Domach Pomocy Społecznej.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy

w rodzinie – kwota 2.500 zł – środki przeznacza się na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Rozdział 85206 wspieranie rodziny – 17.674 zł- środki przeznaczone w głównej mierze na zatrudnienie asystenta rodziny oraz pochodne od wynagrodzeń. Ustawa o wspieraniu rodziny

i pieczy zastępczej zakłada min. wprowadzenie w rodziny niewydolne wychowawczo i opiekuńczo asystenta rodziny, którego obowiązkiem będzie wspieranie rodziny oraz pomoc w nabyciu pewnych umiejętności i taką pracę z rodziną aby dzieci nie trafiały do rodzin zastępczych lub placówek opiekuńczo-wychowawczych

Rozdział 85212 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego-

3.798.870 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, koszty obsługi świadczeń(3%)

to kwota 3.741.000 zł. Przy ciągłym wzroście świadczeń środki te nie są wystarczające i muszą być uzupełnione z budżetu.(kwota 57.870zł)

rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 16.890zł

Środki te przeznaczone są na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych otrzymujących zasiłki stałe oraz świadczenia rodzinne. Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone 7.487 zł oraz na zadania własne 9.403 zł.

rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 208.500zł

z tego 93.500 zł- to środki z otrzymanej dotacji na dofinansowanie zadań własnych.

Pozostałe środki w kwocie 115.000 zł. pochodzą z budżetu gminy

W tym rozdziale rozliczana jest większość świadczeń społecznych z różnego rodzaju tytułów udzielanych rodzinom uprawnionym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej(zasiłki celowe, sprawienie pogrzebu, zabezpieczenie odzieży).

rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – 80.000 zł. W kwocie tej mieszczą się wydatki z budżetu na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Jest to zadanie własne gminy opłacane w całości ze środków własnych. Tryb przyznawania, ustalania wysokości i wypłacania dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa o dodatkach mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – zasiłki stałe

Planowane środki w wysokości **98.000** zł pochodzące z dotacji celowej na zadania własne przeznaczone zostaną na wypłatę zasiłków stałych dla 31 podopiecznych.

rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – 718.477zł.

W tym przekazana dotacja w kwocie **109.900** zł są to środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego), kwota **608.577** zł to środki z budżetu gminy.

Z powyższej kwoty na wydatki płacowe i pochodne przeznaczona jest kwota **638.303** zł. Pozostałe wydatki wiążą się z funkcjonowaniem jednostki i są to: zakup materiałów i wyposażenia (druki, artykuły biurowe), zakup energii

i usług, podróże służbowe oraz odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Nie planuje się wydatków w rozdziale 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, ponieważ wynagrodzenia zatrudnionych opiekunek ewidencjonowane są w rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej.

Rozdział 85295 pozostała działalność – kwota 69.000 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z realizacją Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Jest to zadanie własne gminy finansowane z otrzymanej dotacji (brak danych na temat wysokości dotacji na rok 2013) oraz środków własnych.

Planowane środki w wysokości **47.000** zł przeznaczone zostaną na dożywianie dzieci w placówkach oświatowych oraz innych osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić posiłku, a także na zasiłki celowe na zakup żywności. Finansowanie zadania odbywa się na zasadzie 60 % dotacja, 40 % środki własne.

Kwotę **12.000** zł zabezpiecza się na zorganizowanie prac społecznie-użytecznych na terenie gminy.

Zaplanowano kwotę **2.000** zł na działalność Klubu Matki i Dziecka. Powstanie Klubu jest zgodne zarówno z ustawą o pomocy społecznej – rozwój nowych form pomocy i samopomocy, jak również z ustawą o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej. Kwotę 8.000 zł zabezpiecza się na dowóz posiłków do szkół oraz zorganizowanie wigilii dla podopiecznych.

**853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ -
25.623 zł**

Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych -2.100 zł

Zaplanowano dotację celową w formie pomocy finansowej dla Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON .Z terenu gminy w procesie rehabilitacji społecznej i zawodowej, prowadzonej przez WTZ funkcjonujące w Powiecie Ostrowskim uczestniczyć będą 3 osoby. Projekt uchwały o udzielenie pomocy finansowej przedłożony zostanie przed wydatkowaniem środków.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność - kwota 23.523 zł- zabezpieczenie wkładu własnego w realizację projektu systemowego „Uwierz w siebie”. Projekt realizowany jest w ramach PO KL współfinansowanego ze środków EFS. Umowa ramowa została podpisana na lata 2008-2013. Środki na finansowanie projektu pochodzą z :

- budżetu środków europejskich (w ramach finansowanie z EFS)
- środki z dotacji celowej (w ramach współfinansowania krajowego)
- środki wkładu własnego

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 4.650.572 zł

Wydatki sklasyfikowane w tym dziale planuje się w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 542.072 zł

przewiduje się wydatki na dopłatę do ścieków odprowadzanych do oczyszczalni w Rąbczynie – kwota **522.000 zł**. Kwotę **20.000 zł** przeznacza się na dotacje celowe na budowę oczyszczalni przydomowych.

90002 Gospodarka odpadami – kwota 1.059.000 zł

W ramach tego rozdziału przewiduje się wydatki w kwocie **9.000 zł** jako dotację celową na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących związanych z przeprowadzeniem akcji usuwania wyrobów azbestowych na terenie powiatu ostrowskiego

W ramach kwoty **1.050.000 zł** przewiduje się przeprowadzenie przez firmę wyłonioną w przetargu ,zbiórki odpadów komunalnych na terenie Gminy i Miasta Raszków .

90003 Oczyszczanie miast i wsi – 69.500 zł.

Są to środki na utrzymanie czystości na terenie gminy i miasta, w tym na:

- zakup pojemników, koszy i worków do zbiórki odpadów, likwidację dzikich wysypisk – kwota **3.000 zł**
- na częściowe pokrycie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, wywóz nieczystości oraz gałęzi i innych odpadów organicznych z terenu miasta i gminy, akcję zimową na placach i chodnikach – kwota **64.000 zł**
- kwotę **2.500 zł** zabezpiecza się na zorganizowanie zbiórki i utylizacji padłych zwierząt na terenie gminy i miasta.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 1.521.000zł

Planuje się wydatkowanie środków na bieżące utrzymanie terenów zieleni zakupy krzewów, drzewek i kwiatów, pielęgnację nasadzeń na skwerkach i trawnikach przede wszystkim przed budynkami użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy, na usługi związane z utrzymaniem zieleni, na zakup drzew i krzewów - kwota **71.000 zł**, a także zadania majątkowe w kwocie **1.450.000 zł** przedstawione w załączniku nr 3.

90013 Schroniska dla zwierząt – 36.000 zł.

Planuje się środki na pokrycie kosztów budowy i utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt - na podstawie zawartego porozumienia międzygminnego

90015 Oświetlenie ulic placów i dróg – 1.360.000 zł

W rozdziale przewidziano wydatki na zadania takie jak:

600.000 zł – to przewidywane koszty oświetlenia ulic i placów w mieście oraz gminie, kwotę **300.000 zł** zaplanowano na wydatki związane z utrzymaniem punktów świetlnych. Środki zabezpiecza się w związku z planowaną podwyżką cen energii elektrycznej. Pozostałe zaplanowane kwoty zabezpiecza się na zakup materiałów i usług. Zaplanowano również wydatki majątkowe przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie **420.000 zł**.

90095 Pozostała działalność – kwota 63.000zł

Zaplanowane środki przeznacza się między innymi na :

Opracowanie sprawozdań i planu gospodarki odpadami, programu ochrony środowiska, na zakup materiałów związanych z edukacją ekologiczną (akcja sprzątania świata, dzień ziemi),

przeгляд stanu technicznego ogórków jordanowskich na terenie gminy, zadania bieżące z zakresu gospodarki komunalnej , uporządkowanie cmentarzy .

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO- 1.179.228 zł.

Planuje się dotacje na zadania instytucji kultury w kwocie 775.000zł. z tego:

- 480.000zł- na działalność Domu Kultury
- 295.000zł - na działalność Biblioteki

W ramach dotacji zaplanowano środki na : działalność bieżącą, zakup książek, organizację imprez kulturalnych zgodnie z kalendarzem oraz na dofinansowanie kosztów inwestycji.

Kwota 70.728 zł.(§ 4210) to środki do dyspozycji jednostek pomocniczych przeznaczone na działalność świetlic i klubów wiejskich (**zgodnie z załącznikiem nr 10**), zakup energii do świetlic kwota 45.000 zł.

Pozostała kwota to środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług do świetlic wiejskich . Zaplanowano również wydatki inwestycyjne przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 200.000 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – zaplanowano tu wydatki w kwocie 112.300 zł

Z tego: dotacja celowa w kwocie **90.000** zł przeznaczona jest na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom, a w szczególności na:

- szkolenie dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych,
- realizację masowych imprez rekreacyjno -sportowych,
- organizację zawodów i turniejów sportowych.

Ponadto zaplanowano tu środki w kwocie 22.300 zł na zakup energii i wody oraz utrzymanie boiska.

Największą część wydatków ogółem stanowią wydatki na oświatę w dziale 801 w łącznej kwocie 15.710.377 zł i stanowią 46,19 % wydatków ogółem. Znaczną pozycją wydatków budżetu są również wydatki na pomoc społeczną w łącznej kwocie 5.146.276 zł i stanowią 15,13 % wydatków ogółem.

Na 2013 rok zaplanowano dochody budżetu w kwocie ogółem 30.589.535 zł, a wydatki budżetu w kwocie ogółem 34.012.135 zł . Wydatki budżetu na 2013 rok są wyższe od dochodów budżetu o kwotę 3.422.600 zł. Deficyt budżetu planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 4.150.000 zł. Po stronie rozchodów ujęto kwotę 727.400 zł. Obciążenie budżetu z tytułu obsługi zadłużenia w wysokości 1.317.400 zł, w tym : spłaty rat kredytów i pożyczek – kwota 727.400 zł oraz należne odsetki 590.000 zł wyniesie w 2013 roku 4,31 % planowanych dochodów budżetu ogółem. Jest to stopa gwarantująca gminie Raszków utrzymanie bezpiecznego poziomu zadłużenia. Na rok 2013 mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych – tj. progi 15% i 60 %.

Odnosząc się do wskaźników ustawowych wynikających z art. 169 -171 (wskaźnik spłaty zobowiązań) ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych- (które to przepisy mają zastosowanie na podstawie art. 85. pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych) stwierdzić należy, że wskaźniki te nie zostaną przekroczone.

Prognozuje się, że na koniec 2013 roku zadłużenie gminy w stosunku do planowanych na rok 2013 dochodów wyniesie 10.238.600 zł tj. 33,47 %.

Zgodnie z zasadą zrównoważenia budżetu w zakresie wydatków bieżących, zaplanowana kwota wydatków bieżących nie jest wyższa od zaplanowanej kwoty dochodów bieżących.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Na rok 2013 (do dnia przedłożenia projektu budżetu) nie złożono wniosków o dofinansowanie inwestycji ze źródeł zewnętrznych.

Wydatki majątkowe i zadania inwestycyjne

Wydatki majątkowe na 2013 rok (opisane w załączniku **Nr 3**) zaplanowano w kwocie **5.191.906** zł, z tego na wydatki inwestycyjne w kwocie **4.733.906** zł. Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

- budowę infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi - kwota 156.000 zł.

- budowę dróg gminnych i powiatowych wraz z wykupem gruntów pod drogi – kwota 775.000 zł
- zakupy programów komputerowych w Urzędzie GiM – kwota 22.000 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach OSP – kwota 45.000 zł
- wydatki inwestycyjne w oświacie - kwota 2.089.906 zł
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 1.904.000
- wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 200.000 zł

**INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
ORAZ INSTYTUCJI KULTURY**

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 295.000 ZŁ
NA DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEKI.**

1. Wynagrodzenia – 191.460 zł(3 etaty merytoryczne, ½ główna księgowa, 1 etat pracownik gospodarczy). Zabezpieczono środki na fundusz nagród, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło(palacz , informatyk)
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS - 44.430 zł
3. Materiały i wyposażenie – 24.300 zł,
4. energia – 9.000 zł
5. zakup usług - 22.910 zł
6. opłaty, ubezpieczenia, naprawy i inne – 2.900 zł

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 480.000 ZŁ
NA DZIAŁALNOŚĆ DOMU KULTURY.**

1. Wynagrodzenia 232.000 zł(1 etat +, 2x ½ etatu,+2x1/4 etatu prac .merytoryczni +1 etat prac. gospodarczy) Zabezpieczono środki na fundusz nagród, odprawę emerytalną, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS - 34.200 zł
3. energia – 6.700 zł

4. materiały i wyposażenie – 50.000 zł
5. zakup usług – 154.700 zł
6. kwotę 2.400 zł zabezpiecza się na ubezpieczenia rzeczowe , opłaty, drobne naprawy i inne .

W ZAKRESIE GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ wysokość planowanych przychodów i wydatków przyjęto na podstawie planów finansowych złożonych przez kierowników i dyrektorów jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Raszków.

PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ.

Przychody i koszty zaplanowano w kwocie **4.607.000 zł**

Plan przychodów **samorządowego zakładu budżetowego** obejmuje między innymi: przychody z tytułu sprzedaży wody , odbioru ścieków i odpadów komunalnych, wpływy z najmu i dzierżaw , wpływy ze sprzedaży usług ,natomiast plan wydatków zabezpiecza wydatki obligatoryjne , a także wydatki majątkowe w kwocie **90.000 zł**.

Zakład nie otrzymuje dotacji z budżetu gminy i miasta – utrzymuje się z własnych przychodów, realizuje też niewielkie zadania majątkowe w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych.

Planując przychody uwzględniono:

- przy planowaniu przychodów z tytułu odbioru ścieków oraz dostaw wody wzięto pod uwagę dane historyczne z lat ubiegłych, które wykazują tendencję wzrostową.
- planuje się podwyżkę o wskaźnik inflacji z tytułu opłat za najem i dzierżawę mieszkań komunalnych i lokali użytkowych.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 850.000 zł zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2012rok (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2012 roku o 2,7 %) . Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy , na wypłaty nagród jubileuszowych oraz ZFŚS. Zatrudnienie wynosi 14 etatów, w tym 4 etaty administracyjne.

INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATY

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 25 października 2010 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania w nim zmian i ich zatwierdzania, dochody na wydzielonych rachunkach gromadzą wszystkie szkoły działające na terenie gminy oraz przedszkole.

Plan finansowy rachunku dochodów własnych w kwocie **290.150** zł obejmuje wpływy z tytułu :odpłatności za żywienie, wynajmu pomieszczeń, odsetek od środków na rachunku.

Wydatki w kwocie **290.150** zł przeznaczone są na zakup artykułów żywnościowych , koszty prowadzenia stołówki, remonty, inne, zgodnie z obowiązującą uchwałą Rady Gminy i Miasta.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu założono **rozchody** w wysokości **727.400** zł. W rozchodach uwzględnione zostały spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zaciągniętego kredytu komercyjnego oraz pożyczek .W ramach przewidzianych środków Gmina będzie spłacać:

- kredyty komercyjne zaciągnięte na finansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 500.000 zł,
- pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW na kwotę 227.400 zł

Projekt budżetu zakłada **przychody** w wysokości **4.150.000** złotych.

Na przychody składać się będzie kredyt komercyjny na sfinansowanie zadań inwestycyjnych

Wysokość faktycznie zaciągniętego kredytu ulegnie zmniejszeniu w przypadku dofinansowania zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych.

OMÓWIENIE STANU ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH GMINY .

Zobowiązania Gminy i Miasta na dzień **30 września 2012** roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **4.911.600** zł i stanowią **15,25** % planowanych dochodów,

z czego :

- 1) kwota **145.750** zł przypada na pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW w Poznaniu na Budowę kanalizacji sanitarnej dla Gminy Raszków w miejscowościach : Pogrzybów, Przybysławice, Walentynów, Niemojewiec, Moszczanka, Józefów- Drogosław, Głogowa cz.II Pogrzybów, Przybysławice (pożyczka zaciągnięta 30.10.2009 roku spłata do 20.08.2014 roku)

- 2) kwota **157.500** zł przypada na pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW w Poznaniu na Budowę kanalizacji sanitarnej dla gminy Raszków w miejscowościach Pogrzybów, Przybysławice, Walentynów, Niemojewiec, Moszczanka, Józefów-Drogosław, głogowa część I Pogrzybów, Przybysławice (pożyczka zaciągnięta 24.09.2008 roku spłata do 20.08.2013)
- 3) kwota **108.350** zł przypada na pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW w Poznaniu na Budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami, przewodów tłocznych oraz przepompowni ścieków w miejscowościach ; Rąbczyn, Jelitów (pożyczka zaciągnięta 11.12.2009 roku spłata do 20.08.2014r)
- 4) kwota **1.500.000** zł przypada na kredyt zaciągnięty w BGK w Kaliszu na finansowanie inwestycji- refinansowanie wydatków majątkowych (kredyt zaciągnięty 21.10.2010 roku spłata do 30.06.2016)
- 5) kwota **3.000.000** zł przypada na kredyt zaciągnięty w SGB- Bank S.A. w Ostrowie Wlkp na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 28.10.2011 r. spłata do 31.03.2018)

Do końca 2012 roku zaplanowano spłatę zadłużenia w kwocie **195.600** zł

Do końca roku zaplanowano zwiększenie zadłużenia :

- 1) kredyt w wysokości **2.100.000** zł zostanie zaciągnięty do 30.11.2012 rok w BS Raszków . Umowa o kredyt została podpisana 12.11.2012 roku .Kredyt został zaciągnięty na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2012 rok. Spłata kredytu zaplanowana do 31.03.2021 roku

Uchwała Rady Gminy i Miasta zawiera ponadto upoważnienia dla Burmistrza Gminy i Miasta do dokonywania zmian w budżecie, określa kwotę, do której Burmistrz Gminy i Miasta może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz ustala maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Raszków

mgr Jacek Bartczak