

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok

Projekt budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2012 rok opracowano na podstawie planowanej przez Ministerstwo Finansów subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi jej częściami, dotacji celowych, szacunkowych dochodów własnych gminy oraz przewidywanego wykonania budżetu gminy w roku bieżącym przy uwzględnieniu prognozowanych cen towarów i usług, stopy inflacji i innych współczynników, uwzględniając wytyczne do projektowania budżetu zawarte w strategii rozwoju gminy.

Projekt ten nie zabezpiecza w pełni bieżących potrzeb finansowych między innymi w zakresie remontów i modernizacji budynków mienia komunalnego i remontów dróg gminnych.

I. DOCHODY.

Dochody budżetu gminy w 2012 roku prognozowane są w wysokości **12 449 693,00 zł**.

Na dochody składają się:

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **5 562 593,00 zł**, co stanowi 44,68 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- a) część wyrównawcza – 1 486 578,00 zł,
- b) część oświatowa – 4 076 015,00 zł.

2. Planowany udział gminy w podatku dochodowym.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym w roku 2012 wynosi: **2 660 863,00 zł**, co stanowi 21,38 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- od osób fizycznych – 2 657 363,00 zł,
- od osób prawnych – 3 500,00 zł.

3. Planowane dochody własne gminy.

Planowane dochody własne gminy stanowią 17,50 % dochodów, w tym:

- podatek rolny – **275 300,00 zł**,
- podatek leśny – **1 990,00 zł**,
- podatek od nieruchomości – **1 258 200,00 zł**,
- podatek od środków transportowych – **67 000,00 zł** - dotyczy tylko samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych, przyczep i naczep oraz autobusów,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **600,00 zł**,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn z tytułu nabycia własności (prawa użytkowania wieczystego) nieruchomości odprowadzane na rachunek urzędu skarbowego przez płatnika, przekazane na rachunek gminy – **2 500,00 zł**,
- opłata od posiadania psów – **1 000,00 zł**,
- wpływy z tytułu opłaty skarbowej – **10 000,00 zł**,
- opłata eksploatacyjna z tytułu eksploatacji złóż ropy i gazu na terenie gminy – **6 000,00 zł**,
- z tytułu usług – **5 000,00 zł**, w tym: częściowe odpłatności z tytułu usług opiekuńczych,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – **48 600,00 zł**,
- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **2 100,00 zł**,

- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu - **47 000,00 zł**,
 - podatek od czynności cywilnoprawnych realizowany przez Urząd Skarbowy- **30 610,00 zł**,
 - wpływy z różnych opłat (koszty upomnień, opłata za pobyt dziecka w przedszkolu, zwrot za żywność) – **165 000,00 zł**,
 - pozostałe odsetki: od środków finansowych gminy prowadzonych na rachunku bankowym oraz od lokat wolnych środków – **11 200,00 zł**,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **2 200,00 zł**,
 - wpływy z różnych dochodów (pozostałe dochody, a w szczególności: rozliczenia z lat ubiegłych, wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa) – **1 830,00 zł**,
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych) – **247 400,00 zł**,
 - dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **480,00 zł**.
- Razem – 2 184 010,00 zł.**

4. Pozostałe dochody gminy.

Dochodami gminy - poza wymienionymi są także:

- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (związkom gmin) ustawami – **1 660 950,00 zł**,
- dotacje na realizację własnych zadań bieżących gmin – **236 650,00 zł**, w tym dotacja z Powiatu Krośnieńskiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych zgodnie z przyjętą uchwałą o przejęciu zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy– **27 550,00 zł**,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł/ - **144 627,00 zł**.

Razem: - 2 042 227,00 zł.

Dochody te stanowią 16,41 % planowanych dochodów budżetu gminy.

5. Dochody budżetowe.

Dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami to:

Dział 852 - Rozdział 85228 - § 2350 - 4 600,00 zł,

Dział 852 - Rozdział 85212 - § 2350 - 5 000,00 zł.

W/w dochody pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody przysługujące j.s.t. z tytułu wykonywania tych zadań zostaną przekazane na budżet państwa.

II. WYDATKI.

Prognozę wydatków budżetu gminy opracowano na podstawie:

- założeń polityki społeczno-gospodarczej państwa na 2012 rok,
- przewidywanego wykonania wydatków gminy w roku 2011.

Na podstawie powyższych założeń oszacowano, iż wydatki budżetu gminy w 2012 roku wyniosą **11 705 066,00 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące na łączną kwotę **10 421 108,10 zł** co stanowi 89,03% wydatków ogółem, w tym:

1/ wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej **-7 798 712,10 zł**, z czego:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **-5 939 750,00 zł** /na wynagrodzenia osobowe dla pracowników jednostek organizacyjnych gminy oraz wynagrodzenia bezosobowe na podstawie umów zlecenia lub o dzieło wraz z pochodnymi od nich naliczanymi/;

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **1 858 962,10 zł** /wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych – zakup energii, materiałów i wyposażenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, dostęp do internetu, różne opłaty, odpis na ZFŚS emerytowanych pracowników oświaty/;

2/ wydatki na dotacje na zadania bieżące – **443 346,00 zł** /dotacje udzielone dla jednostek z sektora finansów publicznych i spoza niego na podstawie porozumień/umów zawartych z tymi jednostkami/;

3/ wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **2 034 050,00 zł** /zasiłki celowe i okresowe, zasiłki rodzinne, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla pracowników oświaty/;

4/ wydatki na obsługę długu publicznego **zł – 145 000,00 zł** /odsetki i prowizje do zapłacenia od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich/.

2. Wydatki majątkowe na łączną kwotę **1 283 957,90 zł** co stanowi 10,97% wydatków ogółem, w tym:

1/ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **1 283 957,90 zł**.

W wydatkach tych uwzględniono budowę i rozbudowę infrastruktury Gminy Krościenko Wyżne mającą na celu poprawę warunków życia mieszkańców - **załącznik nr 3** do części opisowej.

Główne inwestycje to:

1. Budowa chodnika przy ul. Sportowej i Księżej,
2. Budowa budynku straży pożarnej i świetlicy gminnej z pomieszczeniami gospodarczymi przeznaczonymi na usługi dla ludności w Pustynach .
3. Zakup środków trwałych do Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym (**w tym fundusz sołecki**).
4. Realizacja projektu PSeAP „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.
5. Budowa oświetleń ulicznych w Gminie Krościenko Wyżne.
6. Przebudowa i nadbudowa Domu Ludowego w Pustynach.
7. Przebudowa i nadbudowa Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym.
8. Remont i modernizacja budynku OSP w Krościenku Wyżnym.

W budżecie na rok 2012 ujęto wydatki obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę **41 784,00 zł**, w tym ze środków z art. 2 ust.1 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. Nr 52, poz. 420 z późn. zm.) – na łączną kwotę **41 784,00 zł**, z tego:

a) **Sołectwo Krościenko Wyżne – 20 892,00 zł** na realizację zadania:

- „Zakup środków trwałych do Domu Ludowego w Krościenku Wyżnym”- **20 892,00 zł**,

b) **Sołectwo Pustyny – 20 892,00 zł** na realizację zadań:

- „Zakup materiałów i wyposażenia do Domu Ludowego w Pustynach” – **20 892,00 zł**.

W ramach posiadanych środków zapewnia się bieżące utrzymanie administracji gminy, szkoły podstawowej, oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej, gimnazjum, ochotniczych straży pożarnych, samorządowego przedszkola, Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji, częściowe pokrycie kosztów działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, bieżące utrzymanie obiektów mienia komunalnego.

Do pozostałych zadań należy:

- utrzymanie i remonty dróg gminnych,

- oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia ulicznego,
- wywóz odpadów komunalnych i nieczystości,
- zasiłki celowe z pomocy społecznej, świadczenie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, dodatki mieszkaniowe.

III. Planowane dotacje z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

| Lp. | Rodzaj dotacji | Podmiot otrzymujący dotację | Zadania realizowane | Kwota dotacji |
|--|-----------------------|---|--|----------------------|
| <i>Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:</i> | | | | 143 000,00 |
| 1. | podmiotowa | Gminna Biblioteka Publiczna w Krościenku Wyżnym | bieżąca działalność statutowa | 125 000,00 |
| 2. | celowa | Gmina Krosno | za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych | 6 500,00 |
| 3. | celowa | Gmina Rymanów | za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych | 8 000,00 |
| 4. | celowa | Gmina Haczów | za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych | 3 500,00 |
| <i>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:</i> | | | | 300 346,00 |
| 5. | wpłata | Podkarpacka Izba Rolnicza w Rzeszowie | 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego | 5 506,00 |
| 6. | podmiotowa | Niepubliczne Przedszkole w Krościenku Wyżnym | wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną i opiekuńczo-wychowawczą | 190 000,00 |
| 7. | celowa | Podmiot wybrany w toku konkursu | zadania z zakresu pomocy społecznej – świadczenie usług opiekuńczych | 75 000,00 |
| 8. | celowa | Podmiot wybrany w toku konkursu | dowóz dzieci niepełnosprawnych do warsztatu terapii zajęciowej | 4 840,00 |
| 9. | celowa | Podmiot wybrany w toku konkursu | zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - umasowienie sportu i praca z młodzieżą | 25 000,00 |
| Razem: | | | | 443 346,00 |

IV. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Rezerwa ogólna i celowa została zaplanowana w wysokości **70 000,00 zł** w tym:

- 1) rezerwa ogólna w kwocie **48 000 zł**;
- 2) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **22 000 zł**.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

W projekcie budżetu uwzględniono rozchody w kwocie **744 627,00 zł** na spłatę kapitału kredytów i pożyczek:

1. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w 2009 roku w Banku Spółdzielczym w Rymanowie – **300 000,00 zł.**
2. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w 2011 roku w ING Banku Śląskim w Rzeszowie, Oddział Krosno – **300 000,00 zł.**
3. Pożyczka na wcześniejsze finansowanie PROW zaciągnięta w 2011 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - **144 627,00 zł.**

Nadwyżka dochodów nad wydatkami budżetowymi z roku bieżącego zostanie wprowadzona po jej zbilansowaniu i zasili zadania, na których wystąpią ewentualne niedobory.

Do części opisowej dołącza się:

- 1) wykaz zaciągniętych kredytów,
- 2) harmonogram spłat kredytów,
- 3) wykaz zadań inwestycyjnych.