

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY PARADYŻ
NA 2013 ROK**

Budżet gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Przedstawiony budżet opracowany został w oparciu o obowiązujące przepisy prawa przy uwzględnieniu możliwych czynników, które mogą wpłynąć zarówno na poziom dochodów jak i wydatków. Przy opracowaniu budżetu przyjęto realne możliwości wykonania dochodów oraz potrzeby w zakresie wydatków na 2013 rok oraz prognozę przewidywanego wykonania roku bieżącego. Dokonano również analizy i przeglądu złożonych wniosków organizacji pozarządowych, stowarzyszeń, rad sołeckich jak również cząstkowe budżety planowane przez poszczególne jednostki gminy, jak również informacje zawarte w:

- Informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 roku znak ST3/4820/9/2012/1374 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- Informacji o kwotach dotacji celowych na 2013 na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; kwot dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją powyższych zadań oraz kwotach dotacji celowych na realizację własnych zadań gmin, zgodnie z pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 24 października 2012 roku znak FN-I.3110.3.2012 oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 1 października 2012 roku znak DPT.421-6/12.

Przekazane informacje z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, kwota 952 736,00 zł, 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 z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływ. W związku z powyższym faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji Ministra Finansów.

DOCHODY

Planowane dochody gminy na 2013 rok wynoszą 18 693 420,95 zł, w tym:

- ✓ dochody bieżące 14 774 089,38 zł
- ✓ dochody majątkowe 3 919 331,57; zł z czego 1 348 137,01 zł przeznacza się na spłatę pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie.

Szczegółowy plan dochodów przedstawia tabela Nr 1.

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, natomiast do bieżących dochody nie będące dochodami majątkowymi.

W dochodach bieżących znaczną kwotę stanowią:

- ✓ subwencja ogólna tj. 8 154 891,00 zł,
- ✓ dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami - 1 895 880,00 zł;
- ✓ dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin – 206 994,00 zł;
- ✓ podatki od osób prawnych i fizycznych z podatku leśnego, rolnego, nieruchomości (rozdz. 75615,75616 - bez odsetek) 1 922 900,00 zł.

Natomiast po stronie dochodów majątkowych najważniejszą pozycję stanowi kwota 2 121 578,56 zł z przeznaczeniem na kontynuację realizacji projektu pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż”.

WYDATKI

Wydatki budżetowe wynoszą 18 944 122,21 zł i przedstawione są według klasyfikacji budżetowej, tj. dział, rozdział i paragraf w tabeli Nr 2.

Planowane wydatki na rok 2013 podzielone są na dwie grupy:

- ✓ wydatki bieżące 12 160 689,04 zł;
- ✓ wydatki majątkowe 6 783 433,17 zł.

Informacja o wydatkach zaplanowanych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowane są wydatki na kwotę 188 172,00 zł

- w rozdziale 01008 zaplanowano kwotę 4 350,00 zł na roboty konserwacyjne na rowie melioracyjnym;
- w rozdziale 01010 zaplanowano kwotę 177 000,00 zł; która zapewnia utrzymanie sieci wodociągowej na terenie Gminy, hydroforni Paradyż i Honoratów oraz na wniesienie opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za pobór wody podziemnej;

- w rozdziale 01030 zaplanowano kwotę 6 022,00 zł (tj. 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego) środki należne Izbom Rolniczym;
- w rozdziale 01095 zaplanowano kwotę 800,00 zł z przeznaczeniem na uregulowanie opłaty za utylizację padliny.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 255 800,00 zł. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 155 800,00 zł, która zapewnia realizację bieżących remontów dróg, natomiast na wydatki majątkowe kwotę 100 000,00 zł, tj. na drogę dojazdową do gruntów rolnych - Stanisławów,

Dział 630 – Turystyka

W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 163 812,88 zł na przedsięwzięcie pn. „Oznakowanie, zaprojektowanie i budowa małej infrastruktury turystycznej na odcinku „Piekielnego Szlaku” przebiegającego przez teren Gminy Paradyż”. Zadanie to będzie realizowane przy udziale przyznanej pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007 -2013.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 11 000,00 zł na bieżące remonty budynków komunalnych oraz na uregulowanie należności za przeglądy kominiarskie, gazowe, itp.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano kwotę 50 000,00 zł na plany zagospodarowania przestrzennego na opracowanie zmian w studium uwarunkowań.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na realizację zadań bieżących proponuje się przeznaczyć kwotę 1 860 036,71 zł, w tym:

- rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie – zadania zlecone – środki w kwocie 56 199,00 zł przeznacza się na pokrycie części wynagrodzeń wraz pochodnymi pracowników Gminy, realizujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej (tj. kwota 54 829,00 zł), na akcję kurierską 200,00 zł oraz na koszty transportu dowodów osobistych 1 170,00 zł;

- rozdział 75022 – Rady Gmin – zaplanowano kwotę 159 500,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy Paradyż;
- rozdział 75023 – Urzędy Gmin – na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu proponuje się kwotę 1 559 162,00 zł, z tego na:
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczone 1 280 200,00 zł;
(w tym 30 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty prowizji sołtysów za pobór podatków i opłat)
 - ✓ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 277 962,00 zł;
- rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 48 275,71 zł
- rozdział 75095 – Pozostała działalność wydatki bieżące w kwocie 36 900,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic wiejskich na terenie Gminy Paradyż.

W dziale 750 zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 1 650 936,65 zł; z tego na zadanie pn. Rozbudowa budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Paradyżu 1 250 000,00 oraz Rozbudowa świetlicy w Stawowicach wraz z zagospodarowaniem terenu – 400 936,65 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki w kwocie 760,00 zł zaplanowano na realizację zadania zleconego Gminie – prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Wydatki w pełni pokrywa się z dotacji Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 190 806,00 zł. Środki zaplanowane na wydatki bieżące dla Ochotniczych Straży Pożarnych wynoszą 189 306,00 zł, z tego na:

- ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczone 28 106,00 zł;
- ✓ wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 137 200,00 zł;
- ✓ na wypłatę ekwiwalentu dla strażaków 24 000,00 zł;

W rozdziale 75414 Obrona cywilna zaplanowano kwotę 1 500,00 zł, która pochodzi z dotacji przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Środki zaplanowane w tym dziale w wysokości 100 000,00 zł przeznacza się na uregulowanie odsetek od pożyczek i kredytów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano kwotę 52 000,00 zł jako rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki oraz zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 33 000,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 689 760,50 zł. Największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, na które przeznacza się kwotę 4 380 548,00 zł. Na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zaplanowano kwotę 905 010,00 zł, zaś na świadczenie na rzecz osób fizycznych przeznacza się kwotę 280 205,00 zł. Na wydatki związane z realizacją programu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III w Gminie Paradyż”- 123 997,50. Przewidywanego wykonania w 2012 roku 0,00 zł. (opis w części przychodach i rozchody) Z subwencji oświatowej pokrywa się wydatki, które zostały zaplanowane w niżej wymienionych rozdziałach:

| | |
|--|-------------------------|
| ➤ 80101 – Szkoły podstawowe (bez programu ekologicznego) | 3 375 488,00 zł; |
| ➤ 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 284 928,00 zł; |
| ➤ 80110 – Gimnazja | 1 346 375,00 zł; |
| ➤ 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli | 26 017,00 zł; |
| ➤ 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne (plan – minus zakup środków żywności, tj. kwota 130 000,00 zł) | 132 481,00 zł; |
| ➤ 80195 – Pozostała działalność | 28 474,00 zł; |
| ➤ 85401 – Świetlice szkolne | 54 229,00 zł; |
| | Razem: 5 247 992,00 zł. |

W dziale tym zaplanowano kwotę 230 000,00 zł z przeznaczeniem na dowóz uczniów do szkół. Jest to zadanie własne Gminy. Zaplanowano również 12 000,00 zł na realizację programu ekologicznego w szkołach z terenu Gminy Paradyż tj. Szkoła Podstawowa w Przyłęku 4 000,00 zł; Szkoła Podstawowa w Sokołowie 4 000,00 zł; Szkoła Podstawowa w Paradyżu 4 000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych została zaplanowana kwota 60 000,00 zł na zakup pieca centralnego ogrzewania do Szkoły Podstawowej w Paradyżu.

Dział 851- Ochrona zdrowia

Na wydatki bieżące w zakresie ochrony zdrowia przeznacza się kwotę 31 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- rozdział 85153 – Zwalczenie narkomanii 4 000,00 zł;

- rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi 27 000,00 zł.

Środki zaplanowane w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację programów lokalnych w zakresie zapobiegania i przeciwdziałaniu narkomanii oraz alkoholizmowi (patrz załącznik Nr 4 do Uchwały).

Dział 852 - Pomoc społeczna

Na realizację zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej przeznaczona jest kwota 2 255 242,56 zł na :

- zadania zlecone 1 837 421,00 zł, z tego:
 - wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń alimentacyjnych oraz składki na ubezpieczenie społeczne – rozdział 85212 1 809 058,00 zł;
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków pielęgnacyjnych – rozdział 85213 2 579,00 zł;
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 25 784,00 zł
- dofinansowanie zadań własnych Gminy 206 994,00 zł, z tego:
 - składka na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych – rozdział 85213 7 826,00 zł;
 - wypłata zasiłków okresowych – rozdział 85214 18 817,00 zł;
 - wypłata zasiłków stałych – rozdział 85216 90 563,00 zł;
 - utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – rozdział 85219 55 616,00 zł;
 - pozostała działalność – rozdział 85295 34 172,00 zł;

W dziale tym zaplanowano ze środków własnych Gminy następujące zadania:

- opłata za pobyt mieszkańców w domu pomocy społecznej 28 495,00 zł;
- rodziny zastępcze 6 000,00 zł
- zasiłki celowe – rozdział 85214 22 000,00 zł;
- dotacje w zakresie pomocy społecznej – rozdział 85219 100 756,00 zł;
- usługi opiekuńcze – rozdział 85228 27 431,00 zł;
- usługi rehabilitacyjne dla dzieci niepełnosprawnych - 85295 6 145,56 zł;
- kontynuację programu „Najtrudniejszy pierwszy krok” - 85295 12 000,00 zł.

Ponadto w rozdziale 85295 zostały zabezpieczone środki na dotacje celowa po 2 000,00 dla Gminy Opoczno na prowadzenie Magazynu Żywności w 2013 roku oraz na pomoc społeczną dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. Natomiast w rozdziale 85205 zabezpieczona została kwota 4 000,00 na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie, zgodnie z załącznikiem 4.

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 123 429,00 zł. Kwotę 54 229,00 zł zaplanowano na utrzymanie świetlic szkolnych.

Ze środków własnych Gminy zaplanowano dofinansowanie m.in. następujących zadań:

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – rozdział 85404 (w formie dotacji) -15 000,00 zł;
- dożywianie uczniów w szkołach – rozdział 85415 - 22 000,00 zł

Dział 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Zaplanowana kwota w tym dziale wynosi 6 173 365,91 zł; z czego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 1 364 682,27 zł, z tego:

- na utrzymanie oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej – rozdział 90001 533 742,27 zł;
(w tym 15 000,00 zł w związku z realizacją zadań określonych ustawą prawo ochrony środowiska)
- oczyszczanie miast i wsi- rozdział 90003 200 000,00 zł;
- schroniska dla zwierząt - - rozdział 90013 5 000,00 zł;
- na oświetlenie uliczne – rozdział 90015 206 500,00 zł;
- pozostała działalność – rozdział 90095 419 440,00 zł.

Na zadania inwestycyjne została zaplanowana kwota 4 808 683,64 zł. Została ona przeznaczona na następujące inwestycje:

- Rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż” Głównym źródłem finansowania przedmiotowego zadania są środki pozyskane z funduszy Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego;
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013;
- Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie Gminy Paradyż - przy współudziale wkładu mieszkańców oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Zaplanowana kwota w tym dziale wynosi 55 000,00 zł, z czego kwota 45 000,00 została zaplanowana jako dotacja na realizację zadań w ramach kultury fizycznej i sportu, natomiast 10 000,00 zł na zorganizowanie i przeprowadzenie zajęć sportowych dla mieszkańców.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowany deficyt po wyłączeniu dochodów w kwocie 1 348 137,01 zł przeznaczonych na spłatę pożyczki budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie do Banku Gospodarstwa Krajowego w Łodzi wynosi 1 598 838,27 zł (tj. dochody 17 345 283,94 – wydatki 18 944 122,21)

Budżet zawiera źródło pokrycia deficytu poprzez zaciągnięcie pożyczki w kwocie 463 775,40 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, z czego 343 780,40 zł, zgodnie z uchwałą Nr XLI/190/2010, z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż oraz 119 995,00 zł, zgodnie z uchwałą Nr XII/76/2011 Rady Gminy Paradyż z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż”. Planuje się również zaciągnąć kredyty i pożyczki na kwotę 1 029 665,00 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż” - 816 240,00 zł (zadanie to będzie realizowane w Wielkiej Woli, Daleszewicach, Stawowicach, Drobnej Woli) oraz kwotę 213 425,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa świetlicy w Stawowicach wraz z zagospodarowaniem terenu”. Na pokrycie deficytu zostaje przeznaczona również kwota 105 397,87 zł wolnych środków. Kwota 105 397,87 zł (dochody 2012 rok klasyfikacja 801/80195/2007) wpłynęła na pokrycie wydatków na odrębne konto bankowe w związku z planowaną realizacją w 2012 roku projektu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III w Gminie Paradyż”. Zadanie to nie zostanie wykonane w 2012 roku. Środki te pozostaną na wyodrębnionym koncie bankowym projektu do dyspozycji Gminy Paradyż. Zadanie to pozostaje do realizacji w 2013 roku (wydatki 2013 rok klasyfikacja 801/80195/4217).

Planowane rozchody w 2013 roku to kwota 1 348 137,01 zł. Na ich spłatę zostają przeznaczone dochody otrzymane z tytułu realizacji zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, tj.

- Rozbudowę świetlicy w Stawowicach wraz z zagospodarowaniem terenu 160 021,00 zł
- Budowę kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Paradyż – 799 574,01 zł
- Przebudowę świetlic wiejskich w miejscowościach Honoratów, Popławy Kolonia i Przyłek – 388 542,00 zł

Plan przychodów oraz rozchodów budżetu Gminy Paradyż na rok 2013 przedstawia tabela Nr 3.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Andrzej Markiewicz