

## Uzasadnienie

### do uchwały budżetowej gminy Sterdyń na rok 2012 .

Opracowany budżet gminy Sterdyń na rok 2012 został wyszacowany po stronie dochodów na kwotę 10 329 232 zł. oraz po stronie wydatków w kwocie 10 184 424 i zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 144 808 zł.

Kwotę 705 323 zł. zabezpiecza się na spłatę rat pożyczek i kredytów.

Przychodami budżetu będą kredyty w planowanej wysokości 496 515 zł. oraz wolne środki z lat ubiegłych wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek w kwocie 64 000 zł.

### Dochody budżetowe

Na dochody w budżecie gminy składają się głównie:

**- dochody bieżące w wysokości 10 040 830 zł. m.in.:**

1. podatki i opłaty od osób prawnych i od osób fizycznych,
2. subwencje,
3. udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa,
4. dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących własnych , zleconych i powierzonych gminom,
5. inne dochody,

**- dochody majątkowe w wysokości 288 402 zł.**

Ad.1. Na podatki i opłaty od osób prawnych i od osób fizycznych na terenie naszej gminy składają się:

- podatek rolny którego płatnikami są osoby fizyczne / rolnicy/ oraz GS"Sch", Gospodarstwo Rolne Siedlce i Nadleśnictwo;

Wpływy z tego podatku planuje się w kwocie 720 400 zł . Za podstawę szacunku tych dochodów przyjęto obciążenie 1 ha przeliczeniowego podatkiem rolnym w

wysokości 2,5 q żyta według ceny - 50 zł za 1 q.

- podatek od nieruchomości - podatek ten jest płacony z 1 m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej budynków i z 1 m<sup>2</sup> powierzchni gruntów objętych tym podatkiem wg stawek określonych przez Radę Gminy oraz procentowo od wartości budowli. Płatnikami tego podatku są posiadacze nieruchomości, osoby prowadzące działalność gospodarczą oraz osoby prawne działające na terenie naszej gminy; Do szacunku dochodów z tej pozycji przyjęto stawki roku 2011 zwiększone o 10 %.

- podatek leśny - płacony jest przez właścicieli lasów. Podstawę naliczenia tego podatku stanowi liczba posiadanych hektarów fizycznych lasu według stawki 41,07 zł za 1 ha.

- podatek od środków transportowych - jest płacony przez właścicieli ciągników siodłowych oraz od przyczep;

- opłaty lokalne, głównie opłata targowa;

- podatek od czynności cywilnoprawnych, pobierany przez Urząd Skarbowy;

- podatek o działalności gospodarczej.

Na wielkość kwot jakie wpływają do budżetu z tego źródła dochodów mają wpływ decyzje podjęte przez Radę Gminy poprzez obniżenie lub określenie stawek niższych niż stawki maksymalne oraz decyzje organu podatkowego (umorzenia).

Ad.2. Subwencja ogólna z budżetu państwa.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów kwota subwencji ogólnej dla gminy na rok 2012 wynosi 5 596 876 zł w tym:

- subwencja wyrównawcza	-	2 347 079 zł
- subwencja oświatowa	-	3 249 797 zł

Ad.3 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1 252 627 zł. (kwotę przyjęto do budżetu w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów) oraz udziały w podatku od osób prawnych przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w kwocie 5 800 zł (kwotę przyjęto na podstawie szacunku wg. wykonania roku ubiegłego).

Ad.4. Dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących są przekazywane z budżetu państwa. Do budżetu przyjęto wielkości na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego .

Zarówno plan subwencji jak i dotacji celowych został określony na podstawie projektu budżetu państwa i wielkości te mogą ulec zmianie.

Ad. 5. Inne dochody – to głównie dochody z dzierżawy, najmu, z opłat za użytkowanie wieczyste, usług, odsetek i innych. Wielkość dochodów przyjęto na podstawie zawartych umów i przewidywanego wykonania w roku ubiegłym.

**Dochody majątkowe to :**

- dochody ze sprzedaży mienia, które planuje się zrealizować w kwocie 70.000 zł
- dotacje celowe na inwestycje realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 218 402 zł./rozliczenie z roku 2011/

**Wydatki budżetowe**

Wielkość wydatków jaką zaplanowano na rok 2012 w gminie oparto o szacunek dochodów własnych i o wielkość planowanych dotacji na realizację zadań zleconych.

Plan wydatków opracowany został na podstawie:

- istniejącej sieci urzędów i jednostek finansowanych z budżetu
- wynagrodzeń dla jednostek sfery budżetowej przy planowanym wzroście (zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów) oraz pochodne od wynagrodzeń;
- w zakresie dodatkowych wynagrodzeń rocznych skalkulowane kwoty to 8,5% przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych za rok 2011 (zgodnie z ustawowo określonymi zasadami) od tych kwot naliczono także ZUS i FP.
- wydatki pozapłacowe zaplanowano w kwotach minimalnych;
- wydatki na zadania zlecone w wielkościach podanych przez Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze;.
- zamierzeń inwestycyjnych zgodnie z podjętymi uchwałami przez Radę Gminy oraz

zgłaszanymi postulatami;

Wydatki w szczególności klasyfikacji budżetowej zawarte są w zał. nr 2 (razem), w zał. 3a i 3b (w zakresie zadań zleconych) i zał. nr 4 ( w zakresie zadań powierzonych na podstawie umów). Kwoty wydatków na 2012 rok na poszczególne zadania inwestycyjne pokazuje zał.2a.

### **Planowane wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.**

#### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Kwoty zaplanowane w tym dziale planuje się przeznaczyć na :

- wpłaty 2 % wpływów z podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych,
- utrzymanie zbiornicy padłych zwierząt ,

Na wydatki inwestycyjne w tym dziale planuje się przeznaczyć kwotę 18.000 zł na dokumentację związaną z budową sieci kanalizacyjnej.

#### **Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe.**

W dziale tym zaplanowano dotację dla samorządu województwa na zadanie realizowane z udziałem środków unijnych w zakresie budowania społeczeństwa informacyjnego, poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu.

#### **Dział 600 Transport i łączność.**

Z kwoty przewidzianej w tym dziale planuje się:

- bieżące utrzymanie dróg gminnych (żwir , równiarka, odśnieżanie bieżące naprawy i remonty), przeznaczając na ten cel kwotę 291 115 zł w tym środki funduszu sołeckiego dla poszczególnych sołectw w łącznej kwocie 191 115 zł. . oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 200 000 zł. z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej .

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.**

Wydatki bieżące w tym dziale to:

- koszty zatrudnienia palaczy w obiektach komunalnych,
- bieżące wydatki związane z eksploatacją budynków komunalnych, ubezpieczenie budynków mienia komunalnego
- wydatki związane ze sprzedażą mienia komunalnego(wypisy, wyrisy , podziały).

Kwotę 206 311 zł zabezpiecza się na zadania inwestycyjne. Planuje się realizację zadania "Kształtowanie centrum wsi Sterdyń" . Na to zadanie został złożony wniosek do LGD „Tygiel Doliny Bugu” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i jest w trakcie rozpatrywania .

## **Dział 710 Działalność usługowa.**

Kwoty zaplanowane w tym dziale będą przeznaczone na remont mogił żołnierskich z dotacji celowej 5 000 zł.

## **Dział 750 Administracja publiczna.**

Dział administracji finansowany jest ze:

- środków własnych
- dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na wydatki bieżące w tym dziale składają się kwoty związane z utrzymaniem:

- Rady Gminy , Komisji Rady Gminy i diety sołtysów;
- koszty funkcjonowania Urzędu Gminy płace i pochodne od płac pracowników;
- zakup opału, prenumerata czasopism i aktów prawnych, rozmowy telefoniczne, ubezpieczenie sprzętu, zakup materiałów biurowych i inne;

- promocja gminy;
- Składki na rzecz Stowarzyszeń których gmina jest członkiem.
- Prowizja sołtysów i koszty związane z poborem podatków i opłat /zakup materiałów, opłata komornicza, usługi pocztowe /

Zadania inwestycyjne to dotacje na zadania związane z elektroniczną administracją, które będą realizowane z udziałem środków unijnych.

### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Wydatki w tym dziale w kwocie 802 zł to aktualizacja rejestru wyborców finansowana z dotacji celowej.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 169 682 zł. przeznaczone są na utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy, głównie są to :

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne - dla kierowców,
- zakup paliwa , olejów i części niezbędnych do utrzymania sprzętu w sprawności,
- ubezpieczenie budynków, sprzętu i członków OSP,
- wypłata ekwiwalentu dla strażaków za udział w zdarzeniach.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego.**

W dziale tym mieszczą się wydatki związane z obsługą pożyczek i kredytów - spłata odsetek. oraz prowizja od planowanych do zaciągnięcia kredytów .

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano ogólną rezerwę budżetową w wysokości 100 000 zł. oraz wydatki na prowizję bankową za prowadzenie obsługi bankowej oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 18 500 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie i 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Kwota zaplanowana w budżecie na realizację zadań oświatowych wynosi 4 249 960 zł. Wydatki przeznaczone są na utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkoli, oddziałów przedszkolnych, dowożenie uczniów, doskonalenie zawodowe nauczycieli, utrzymanie stołówki szkolnej i świetlicy.

Zadania bieżące z zakresu oświaty na terenie gminy realizują dwie jednostki:

1. Zespół Szkół w Sterdyni, którego wydatki zaplanowano w kwocie 3 456 039 zł;
2. Zespół szkolno- Przedszkolny w Łazowie, którego wydatki zaplanowano w kwocie 793 921 zł.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia.**

Z działu tego jest finansowane realizowanie zadań wynikających z ustaw "O wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałanie alkoholizmowi" oraz „O przeciwdziałaniu narkomanii”. Finansowane jest utrzymanie działającej świetlicy socjoterapeutycznej. Środki przeznaczone na ten cel pochodzą z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. W wysokości 59 000 zł zgodnie z zał. Nr 9.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i w części są zadaniami własnymi gminy i w części zadaniami

zleconymi. Na pomoc planuje się kwotę 1 585 124 zł, z czego 1 247 000 są to środki z budżetu Wojewody, a 338 124 zł środki własne budżetu gminy.

Plan poszczególnych zadań przedstawia się następująco:

**Rozdział 85202** – zaplanowano kwotę 84 110 zł na opłacenie pobytu 4 osób w Domu Pomocy Społecznej.

**Rozdział 85212** –planuje się wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń opiekuńczych oraz z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalno rentowe –kwota 1 122 200 zł.

**Rozdział 85313** – planuje się opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej . Ogółem zaplanowano w tym rozdziale 2 600 zł.

**Rozdział 85214** - zaplanowano wypłatę zasiłków celowych, okresowych- kwota 18 000zł.

**Rozdział 85216** – zaplanowano wypłatę zasiłków stałych w kwocie 5.000 zł

**Rozdział 85219** – to wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizacja usług opiekuńczych finansowane w części ze środków własnych oraz w części z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota na ten cel to 324 714 zł.

**Rozdział 85295** – to wydatki związane z realizacją programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” realizowanego głównie przez opłacenie posiłków dla dzieci i młodzieży. Zaplanowano na ten cel kwotę 28.500 zł.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

Z działu tego są finansowane wydatki związane z gospodarką komunalną oraz ochroną środowiska tj.

- płace i pochodne od płac pracowników odpowiedzialnych za utrzymanie czystości w Sterdyni i sprawy gospodarcze,
- wydatki związane z utrzymaniem skweru,



- opłata przekazywana dla Urzędu Marszałkowskiego za spalanie węgla,
  - wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska
  - koszty energii oświetlenia ulicznego i jego konserwacji.
- Planowane wydatki w tym dziale to kwota 252 642 zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Zadania z zakresu kultury są realizowane przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu oraz przez Gminną Bibliotekę - jako instytucje kultury dla których planuje się dotacje z budżetu w łącznej kwocie 321 600 zł., z czego 16 600 zł stanowi dotacja na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 198 042 zł na zadania inwestycyjne :

1. Remont świetlicy wiejskiej w Dzieciołach Dalszych oraz zakup wyposażenia - 94 899 zł.
2. Remont świetlicy wiejskiej w Paderewku oraz zakup wyposażenia – 103 143 zł.

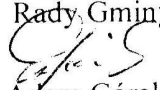
Na te zadania zostały złożone w roku 2010 wnioski do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach PROW.

### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu w budżecie zaplanowana jest kwota 45 000 zł. i przeznaczona jest na wyjazdy na mecze, diety sędziów, zatrudnienie trenera, ubezpieczenie, zakup sprzętu sportowego.

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 262 010 zł. na zadanie „teren rekreacyjno sportowy elementem integracji mieszkańców sołectwa Stare Mursy”. Na to zadanie został złożony w roku 2010 wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach PROW.

Uchwała określa również dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe udzielone z budżetu zgodnie z zał. nr 6. Określono również plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionych rachunków oświatowych jednostek budżetowych, zgodnie z zał. Nr 7. W ramach Funduszu sołectkiego planuje się zadania dla poszczególnych sołectw / w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej / na kwotę 225 506 zł, zgodnie z zał. nr 8. Realizacja tych zadań jest zaplanowana w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zgodnie ze złożonymi wnioskami przez poszczególne sołectwa.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
  
Adam Góral