

## Uzasadnienie do budżetu na 2012 rok

Budżet Gminy Czarniejewo na 2012 rok opracowany został w oparciu o:

- ustawę o finansach publicznych,
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820/17/2011 z dnia 20.10.2011 r. w sprawie wysokości rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych udziałach na 2012 rok w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-2.3110-9/11 z dnia 21.10.2011 r. o wysokości dochodów na 2012 r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom oraz o kwotach dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych,
- a także pismo DPZ-3102-2/11 z dnia 3.10.2011 r. z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na 2012 r. w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne dochodów w podziale na działy, rozdziały oraz paragrafy zawiera Załącznik Nr 1, natomiast wydatków Załącznik Nr 2 .

**Dochody ogółem** zaplanowano w kwocie **24.053.838zł** w tym:

**Dochody bieżące** **18.137.554 zł**

Dochody bieżące wg źródeł pozyskania

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

**26.500,00 zł.**

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

1.500,00zł

( wpływy z obwodów łowieckich)

§ 0970 wpływy z różnych dochodów

25.000,00zł

refundacja poniesionych kosztów w związku z realizacją tzw. „Małych projektów” przy współudziale środków Urzędu Marszałkowskiego (prawdopodobne podpisanie umowy oraz złożenie wniosku o płatność jeszcze w roku 2011, przewidywany termin refundacji rok 2012).

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa****521.000,00 zł.**

§ 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości  
10.000,00 zł.

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze  
500.000,00 zł.

(w roku 2012 planuje się zwwyżkę opłat z tytułu najmu)

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i płat  
11.000,00 zł

**Dział 750 Administracja publiczna****64.100,00 zł**

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie  
60.500,00zł

§ 0830 wpływy z usług  
3.600,00 zł

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa****1.209,00zł**

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie  
1.209,00zł

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem****5.797.020,00 zł**

§ 0010 podatek od osób fizycznych  
2.782.713,00zł

§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych  
40.000,00 zł.

§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości  
1.904.457,00 zł.

§ 0320 podatek rolny  
444.946,00 zł.

§ 0330 podatek leśny  
53.904,00zł

§ 0340 podatek od środków transportowych  
171.000,00 zł.

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej  
2.000,00 zł.

§ 0360 podatek od spadków i darowizn  
15.000,00 zł.

§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej  
20.000,00 zł.

§ 0430 wpływy z opłaty targowej  
5.000,00 zł.

§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej  
500,00 zł.

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu  
82.000,00 zł.

§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  
55.000,00 zł.

(wpływy z opłaty adiacenckiej oraz za zajęcie pasa drogowego)

§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000,00 zł
§ 0690 wpływy z różnych opłat	2.000,00zł
§ 0560 zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	500,00zł
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat	18 .000,00zł

Do projektu budżetu przyjęto stawki podatkowe na podstawie nowych projektów uchwał podatkowych, które były omawiane oraz głosowane na wspólnym posiedzeniu połączonych Komisji Rady w dniu 2 listopada 2011r. (projekty uchwał stanowią załącznik do niniejszego uzasadnienia).

**Dział 758 różne rozliczenia 8.211.649,00 zł.**

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa 8.181.649,00zł

W tym:

Część oświatowa 5.678.135,00zł

Część wyrównawcza 2.473.664,00zł

Część równoważąca 29.850,00zł

§ 0920 pozostałe odsetki 30.000,00zł.

**Dział 801 oświata i wychowanie 361.720,00zł.**

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 3.500,00 zł.

(dochody z tytułu wynajmu sal dydaktycznych w zespołach szkół oraz przedszkolach)

§ 0830 wpływy z usług 277.620,00 zł.

powyższe dochody stanowią odpłatność za pobyt dzieci w placówkach oświatowych oraz odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 10.000,00zł

(wpłaty sponsorów na rzecz dożywiania dzieci i młodzieży w stołówkach szkolnych)

§ 2310 dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst 70.600,00zł

wpływy z tytułu refundacji części kosztów za dzieci spoza terenu Gminy Czerniejewo uczęszczające do naszych przedszkoli. (porozumienie z dnia 12 lipca 2011r. zawarte pomiędzy Gminą Czerniejewo, a Gminą Niechanowo)

<b>Dział 851 ochrona zdrowia</b>	<b>15.000,00 zł.</b>
§ 0830 wpływy z usług	
powyższe dochody stanowią odpłatność za pobyt dzieci w placówkach dziennego pobytu (świetlice środowiskowe)	15.000,00 zł.
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>2.462.856,00zł</b>
§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2.276.634,00zł
§ 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	178.222,00zł
§ 2360 dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8.000,00zł
<b>Dział 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>611.500,00zł.</b>
§ 0690 wpływy z różnych opłat	60.000,00zł
wpływy z tyt. gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	
§ 0830 wpływy z usług	550.000,00zł
za zrzut ścieków do kolektora przesyłowego w Żydowie oraz oczyszczalni ścieków	
§ 0400 wpływy z opłaty produktowej	1.500,00zł
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>65.000,00zł</b>
§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy	15.000,00zł.
Wpływy z tyt. wynajmu świetlic wiejskich.	
§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	50.000,00zł
wpłaty sponsorów na organizację imprez masowych dla mieszkańców Gminy w tym: Dni Czerniejewa oraz Dożynki Gminno-Parafialne.	
(Tradycją stał się współudział finansowy jak i rzeczowy w organizacji imprez dla mieszkańców Gminy lokalnych sponsorów. Na przestrzeni 5 lat kadencji na wspomniane imprezy pozyskano w formie pieniężnej 327.220,00zł.).	

**Dochody majątkowe** zaplanowano w kwocie **5.916.284,00zł.**, w tym:

- refundacja poniesionych wydatków w związku z inwestycją dot. budowy sieci kanalizacji sanitarnej w mieście Czarniejewo- 2.000.000,00 zł (inwestycja w ramach WRPO, umowa o przyznaniu pomocy finansowej podpisana z WFOŚiGW w dniu 17.06.2010) .
- zaliczka na wydatki w związku z inwestycją dot. utworzeniem strefy aktywizacji gospodarczej w Gminie Czarniejewo- 2.241.387,00 zł ( zadanie rozpoczęte w 2010 inwestycja w ramach WRPO, umowa o przyznaniu pomocy finansowej podpisana z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 12.08.2010 )
- refundacja poniesionych wydatków w związku z inwestycją dot. utworzeniem strefy aktywizacji gospodarczej w Gminie Czarniejewo - 413.797,00 zł ( porozumienie o przyznaniu pomocy finansowej podpisane z Powiatem Gnieźnieńskim w dniu 13.07.2011 )
- dotacja z Departamentu Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego na budowę boiska sportowego w ramach programu „Moje boisko – ORLIK 2012” – 333.000,00zł
- dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę boiska sportowego w ramach programu „Moje boisko – ORLIK 2012” – 500.000,00zł

Pozostałe dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **428.100,00zł.**

Na powyższą kwotę składają się wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości.

**Wydatki ogółem** zaplanowano w kwocie **25.985.700,00 zł**

**Wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie **17.566.547,00zł.**

**W tym:**

a) wynagrodzenia i pochodne zaplanowano w kwocie **8.891.800zł.,**

Pozycje wynagrodzenia i pochodne stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi urzędu, nauczycieli dwóch zespołów szkół w tym obsługi w tych szkołach, nauczycieli dwóch przedszkoli wraz z obsługą, pracowników świetlic środowiskowych, oraz umowy zlecenie i o dzieło.

b) dotacje kwocie **353.000,00zł.,** w tym dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 282.000,00zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 71.000,00zł (Załącznik Nr 8)

c) wydatki na obsługę długu – zaplanowano **280.000,00zł.,** kwotę stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

d) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **8.041.747,00zł** (w tym na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na obowiązkowe zadania własne oraz środki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Czarniejewie w związku z planowanym w przyszłym roku remontem).

**Wydatki majątkowe** – zaplanowano w kwocie **8.419.153,00zł.**,

w tym:

- a) przygotowanie dokumentacji w związku z przystąpieniem do gazyfikacji wsi Żydowo – 150.000,00zł
- b) przebudowa ul. Armii Poznań w m. Czarniejewo – 2.446.854,00zł
- c) utworzenie strefy aktywizacji gospodarczej na terenie Gminy Czarniejewo - kontynuacja inwestycji , zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach WRPO na lata 2007-2013, Działanie 1.7. Umowa o przyznaniu dofinansowania podpisana w dniu 12.08.2010r. – 3.448.290,00zł.
- d) remont stołówki szkolnej przy Zespole szkół Publicznych w Czarniejewie – 297.309,00zł
- e) uformowanie czaszy wysypiska odpadów w Czarniejewie – 20.200,00zł
- f) udział Gminy Czarniejewo w porozumieniu międzygminnym dot. budowy zakładu zagospodarowania odpadami Lulkowo – 499.500,00zł
- h) rozbudowa terenów rekreacyjnych we wsi Żydowo – 357.000,00zł
- i) budowa boiska sportowego ORLIK w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” – 1.200.000,00 zł ( inwestycja przy współudziale środków zewnętrznych, a mianowicie Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz Urzędu Marszałkowskiego).

**Stan zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2011 r.: 6.796.500,88zł**

Powyższą kwotę stanowią:

- Kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego EIB – Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo- Gniezno – 45.705,00zł
- Kredyt z Banku Rady Europy CEB –Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo-Gniezno – 45.705,00zł
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu – III etap kanalizacji Żydowa – 317.025,00zł
- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu – Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w mieście Czarniejewo – 1.448.280,00zł
- kredyt w BOŚ/Poznań – Termomodernizacja ZSP Żydowo – 42.000,00
- kredyt BGK Poznań – ostatni etap kanalizacji Żydowa – 260.906,88zł

- kredyt ING Bank Śląski – budowa kanalizacji sanitarnej w Czerniejewie – 4.636.879,00zł

### **Realizacja rozchodów Gminy**

Rozchody zaplanowano w kwocie 1.328.475,00

Na powyższą kwotę składają się spłaty rat niżej wymienionych kredytów i pożyczek:

a) III etap kanalizacji Żydowa	317.025,00
b) I etap kanalizacji Czerniejewa	275.860,00
c) Budowa kolektora przesyłowego Żydowo-Gniezno	91.410,00
d) Termomodernizacja ZSP Żydowo	42.000,00
e) IV etap kanalizacji Żydowa	86.980,00
f) II etap kanalizacji Czerniejewa	515.200,00

Kwotę 791.060,00 stanowią spłaty na współfinansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej (budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w mieście Czerniejewo – finansowanie wyprzedzające).

Pozostałą kwotę tj. 537.415,00 stanowią spłaty pozostałych kredytów i pożyczek.

Zestawienie przychodów oraz rozchodów wraz z opisem zawiera Załącznik nr 6.

### **Budżet gminy na 2012 rok ustalono:**

- dochody	24.058.847,00	- zadania zlecone	2.338.343,00
- wydatki	25.985.700,00	- inwestycje	8.419.153,00

-----  
Deficyt                    1.926.853,00

Deficyt budżetu sfinansowany zostanie przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W nawiązaniu do Uchwały Nr SO.0952/12/19/2011 Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 5 grudnia 2011r. wyjaśnia się, że zastosowano się do uwag zawartych w pkt III i tak:

1. z treści uchwały usunięto zapis § 9,
2. w Załączniku Nr 7 dopisano wyrażenie „wspólnych”,

3. uzupełniono Załącznik Nr 7 o kwotę dotacji 70.600,00 oraz poprawiono zapis § 2 ust.2 pkt 2 uchwały,
4. poprawiono Załącznik Nr 4 – wydatki na zadania zlecone w R 75101,
5. doprowadzono do zgodności zapisy Załącznika Nr 2 i 5,
6. w roku 2012 zarówno w budżecie, jak i w WPF nie zapisano zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej II". Realizację wymienionej inwestycji przeniesiono na rok 2013, z uwagi na fakt przeprowadzenia w roku następnym gazyfikacji w miejscowości Żydowo. Zatem w pierwszej kolejności po budynków przeznaczonych do termomodernizacji zostanie doprowadzony gaz, a następnie przystąpimy do ich termomodernizacji. Powyższe działanie jest podyktowane względami finansowymi, bowiem przystąpienie w pierwszej kolejności do termomodernizacji budynków, a następnie przeprowadzenie gazyfikacji rodziłoby dodatkowe koszty,
7. doprowadzono do zgodności Załączniki Nr 2 i 10 a mianowicie:
  - § 4210 ogółem wydatki 70.256 w tym f-sz sołecki 55.256
  - § 4270 ogółem wydatki 151.744 w tym f-sz sołecki 97.768
  - § 4300 ogółem wydatki 9.300 w tym f-sz sołecki 5.060
8. poprawiono zapis w Załączniku Nr 1 R 92601 § 6300,
9. wydatki związane z realizacją zadań związanych z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie oraz z tytułu pieczy zastępczej zaplanowano w rozdziale 85219.

**BURMISTRZ**

*Danuta Grychowska*