

Uzasadnienie do budżetu na 2013 rok

Budżet Gminy Czerniejewo na 2013 rok opracowany został w oparciu o:

- ustawę o finansach publicznych,
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r. w sprawie wysokości rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych udziałach na 2013 rok w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.108.2012.7 z dnia 19.10.2012 r. o wysokości dochodów na 2013 r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom oraz o kwotach dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych,
- pismo DPZ-3102-2/12 z dnia 12.10.2012 r. z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na 2013 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 **24.379.086zł** w tym:

Dochody bieżące w kwocie - 20.075.820zł

Dochody bieżące wg źródeł pozyskania

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

263.208,00zł.

§ 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

1.500,00zł

(wpływy z obwodów łowieckich)

§ 0970 wpływy z różnych dochodów

261.708,00zł

refundacja poniesionych kosztów w związku z realizacją tzw. „Małych projektów” przy współudziale środków Urzędu Marszałkowskiego (umowa podpisana w roku 2012, złożenie wniosku o płatność jeszcze w roku 2012, przewidywany termin refundacji rok 2013).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**520.480,00 zł.**

§ 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5.140,00zł.
§ 0690 wpływy z różnych opłat	4.700,00zł
§ 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	500.000,00zł.
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i pła	11.000,00zł

Dział 750 Administracja publiczna**73.000,00zł**

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	60.500,00zł
§ 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	5.000,00zł.
§ 0830 wpływy z usług	6.500,00zł
§ 0970 wpływy z różnych dochodów	1.000,00zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**1.211,00zł**

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1.211,00zł
---	------------

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**6.825.630,00 zł**

§ 0010 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.112.873,00zł
§ 0020 udziały w podatku dochodowy od osób prawnych	80.000,00zł.
§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości	1.905.737,00zł.
§ 0320 podatek rolny	454.146,00zł.
§ 0330 podatek leśny	53.904,00zł
§ 0340 podatek od środków transportowych	182.970,00zł.
§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	8.500,00zł.
§ 0360 podatek od spadków i darowizn	18.000,00zł
§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej	20.000,00zł
§ 0430 wpływy z opłaty targowej	5.000,00zł

§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	500,00zł
§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	96.000,00zł
§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	577.000,00zł
(wpływy z opłaty adiacenckiej – 55.000zł, za zajęcie pasa drogowego – 22.000zł oraz odpady komunalne – 500.000zł).	
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	280.000,00zł
§ 0690 wpływy z różnych opłat	2.000,00zł
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat	29 .000,00zł

Do budżetu przyjęto stawki podatkowe obowiązujące w roku podatkowym 2012.

W dniu 28 listopada 2012 r. na XXV Sesji Rady Miasta i Gminy Czarniejewo podjęte zostały uchwały w sprawie podatków i opłat lokalnych. Uchwały przesłano do Izby w dniu 4 grudnia 2012 r.

Dział 758 różne rozliczenia 8.673.568,00zł

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa 8.633.568,00zł

W tym:

Część oświatowa 5.823.636,00zł

Część wyrównawcza 2.777.095,00zł

Część równoważąca 32.837,00zł

§ 0920 pozostałe odsetki 40.000,00zł

Dział 801 oświata i wychowanie 340.620,00zł

§ 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 3.000,00zł
(dochody z tytułu wynajmu sal dydaktycznych w przedszkolach)

§ 0830 wpływy z usług 277.620,00zł

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	50.000,00zł
wpływy z tytułu refundacji części kosztów za dzieci spoza terenu Gminy Czerniejewo uczęszczające do naszych przedszkoli. (porozumienie z dnia 4 lipca 2012r. zawarte pomiędzy Gminą Czerniejewo, a Gminą Niechanowo)	
Dział 851 ochrona zdrowia	36.000,00zł
§ 0830 wpływy z usług	
powyższe dochody stanowią odpłatność za pobyt dzieci w placówkach dziennego pobytu	31.000,00zł
§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.000,00zł
Dział 852 Pomoc społeczna	2.365.243,00zł
§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2.173.415,00zł
§ 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	180.828,00zł
§ 2360 dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8.000,00zł
§ 2910 wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3.000,00zł
Dział 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska	911.500,00zł
§ 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	850.000,00zł
dochody z tytułu zrzutu ścieków.	
§ 0400 wpływy z opłaty produktowej	1.500,00zł
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	65.000,00zł
§ 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.	

(Tradycją stał się współdziałanie finansowy jak i rzeczowy w organizacji imprez dla mieszkańców Gminy lokalnych sponsorów. Na przestrzeni 6 lat kadencji na wspomniane imprezy pozyskano w formie pieniężnej ponad 370.000,00zł.).

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie **4.303.266,00zł.**, w tym:

- zaliczka na wydatki w związku z inwestycją pn. „Utworzeniem Strefy Aktywizacji Gospodarczej w Gminie Czarniejewo w Powiecie Gnieźnieńskim” - 2.110.963,00zł (zadanie rozpoczęte w roku 2010, częściowa realizacja w latach 2011 i 2012, planowane całkowite zakończenie zadania w roku 2013. Inwestycja w ramach WRPO na lata 2007-2013, 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 – 402.029,00zł (porozumienie o przyznaniu pomocy finansowej podpisane z Powiatem Gnieźnieńskim w dniu 13.07.2011)
- zaliczka na wydatki w związku z inwestycją pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Czarniejewo II” – 1.380.274,00zł (zadanie rozpoczęte w roku 2012, planowane całkowite zakończenie zadania w roku 2013. Inwestycja w ramach WRPO na lata 2007-2013, umowa o przyznaniu pomocy finansowej podpisana z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 14.10.2010)

Pozostałe dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **410.000,00zł**

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

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **26.643.320,00 zł**

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **19.525.735,00zł.**

W tym:

a) wynagrodzenia i pochodne zaplanowano w kwocie 10.040.690,00zł.,

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 414.500,00zł., w tym dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 306.000,00zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 108.500,00zł

c) wydatki na obsługę długu – zaplanowano 300.000,00zł., kwotę stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

d) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8.770.545,00zł (w tym na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na obowiązkowe zadania własne, wydatki związane z funduszem sołectkim oraz środki na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Czarniejewie na doposażenie w sprzęt elektroniczny. Nadto w Rozdziale 85204 zaplanowano środki finansowe na zadania związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, oraz w Rozdziale 85205 na zadania związane z realizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie).

Wydatki majątkowe – zaplanowano w kwocie **7.117.585,00zł.,**

w tym:

a) budowa sieci gazowej we wsi Żydowo – 800.000,00zł

b) przebudowa dróg gminnych oraz budowa parkingu w m. Czarniejewo – 1.250.000,00zł

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. – 2.748.292,00zł.

d) termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Czarniejewo część II– 1.725.343,00zł Inwestycja w ramach WRPO na lata 2007-2013, umowa o przyznaniu pomocy finansowej podpisana z Zarządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 14.10.2010)

e) udział Gminy Czarniejewo w porozumieniu międzygminnym dot. budowy zakładu zagospodarowania odpadami Lulkowo – 148.950,00zł

f) rewitalizacja rynku w m. Czarniejewo – 45.000,00zł

i) budowa biblioteki w m. Żydowo – 400.000,00zł

Planowany stan zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2012 r. – 7.295.605,88

Powyższą kwotę stanowią będą:

- kredyt BGK Poznań – ostatni etap kanalizacji Żydowa – 173.926,88zł
- kredyt ING Bank Śląski – budowa kanalizacji sanitarnej w Czerniejewie – 4.121.679,00zł
- kredyt ING Bank Śląski - inwestycje gminne roku 2012 – 3.000.000,00

Realizacja rozchodów Gminy

Rozchody zaplanowano w kwocie **902.180,00**

Na powyższą kwotę składają się niżej wymienione spłaty kredytów i pożyczek:

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| a) kanalizacja Żydowa – ostatni etap | 86.980,00 |
| b) kanalizacja Czerniejewa | 515.200,00 |
| c) inwestycje gminne roku 2012 | 300.000,00 |

Kwotę 602.180,00 stanowią spłaty na zadania inwestycyjne, które wykonane zostały przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej (budowa sieci kanalizacji sanitarnych w miejscowościach Żydowo oraz Czerniejewo

Pozostałą kwotę tj. 300.000,00 stanowią spłaty pozostałych kredytów i pożyczek.

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

Budżet gminy na 2013 rok ustalono:

- | | | | |
|-----------|---------------|-------------------|--------------|
| - dochody | 24.379.086,00 | - zadania zlecone | 2.235.126,00 |
| - wydatki | 26.643.320,00 | - inwestycje | 7.117.585,00 |

Deficyt 2.264.234,00

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

W związku z uwagami zawartymi w pkt. III Uchwały SO.0952/33/19/2012 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 8 grudnia 2012 r. wyjaśnia się że:

1.zwiększono środki finansowe na rezerwę ogólną do wysokości 27.000zł oraz na rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego do wysokości 46.000zł

Powyższe zmiany zapisane zostały w treści uchwały oraz załączniku Nr 2do uchwały.

2.kwota dochodów zaplanowanych w § 0770 – wpłaty z tytułu nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 410.000zł wynika z faktu, iż nieruchomości zaplanowane do sprzedaży w roku 2012 przeniesione zostały na rok 2013.

3.Dokonano zmiany w Załączniku Nr 1 – Dochody, poprzez zapisanie w Rozdziale 71004 § 6300 kwoty zgodnej z zapisami Uchwały Powiatu Gnieźnieńskiego.

4.Uchwałę Nr XXI/132/12 Rady Miasta i Gminy Czarniejewo z dnia 29 sierpnia 2012 r. w sprawie trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Czarniejewo spółkom wodnym działającym na terenie Gminy Czarniejewo, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zadania przesłano do Wojewody w dniu 3 września 2012 r. Omyłkowo powyższa Uchwała nie została przekazana do Izby.(Uchwałę wysłano w dniu 18 grudnia 2012 r.).

BURMISTRZ

Danuta Grychowska