

## **MATERIAŁY INFORMACYJNE I UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY MASŁÓW NA 2013 ROK.**

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

- ustawę z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 ze zm.),
- pismo Wojewody Świętokrzyskiego Znak: FN.I.3110.2.13.2012 z dnia 19.10.2012r. w którym określono wstępne wielkości dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie a także na realizację własnych zadań bieżących Gminy,
- pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Kielcach Znak: DKC.3101.18.2011 z dnia 04.10.2012r., w którym poinformowano o wstępnej kwocie dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2013 rok.
- pismo Ministra Finansów Znak: ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10.10.2012r., które informuje o planowanej na 2013 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok, w tym:
  - części wyrównawczej subwencji ogólnej (z tego o kwocie podstawowej i uzupełniającej subwencji),
  - części oświatowej.

Minister Finansów poinformował również o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2013 rok.

Przy opracowaniu budżetu Gminy Masłów na 2013 rok przyjęto:

- średnią cenę skupu żyta, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012r, w wysokości 75,86zł. za 1 q, która po podjęciu uchwały o obniżeniu będzie podstawą ustalenia podatku rolnego na 2013 rok. W projekcie budżetu zaplanowano wzrost dochodów z tytułu podatku rolnego o 4%.
- średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012r., obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012r., która wynosi 186,42zł. za 1 m<sup>3</sup>. Stanowi ona 99,9% ceny ubiegłorocznej.
- w zakresie podatków lokalnych do planowania przyjęto wzrost wpływów z tytułu podatków o ok. 4% w stosunku do roku poprzedniego. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych obwieszczone przez Ministra Finansów wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o około 4%.
- w zakresie opłat lokalnych do planowania przyjęto stawkę dzienną opłaty targowej w wysokości 24zł.

- dochody z czynszu oraz dzierżawy gruntów komunalnych zaplanowane zostały na poziomie porównywalnym do roku 2012.

Przy planowaniu wydatków budżetu gminy na 2013 rok uwzględniono wskaźniki przyjęte do opracowania ustawy budżetowej państwa na 2013 rok, tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy na poziomie 2,45% podstawy ich wymiaru, która nie uległa zmianie w stosunku do lat poprzednich.
- wzrost wynagrodzeń pracowników obsługi szkół i administracji o ok. 5%

Przy planowaniu wynagrodzeń na 2013r. uwzględniono skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli w roku 2012 oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Z rozliczenia dochodów podatkowych za 2011 rok dokonanego przez Ministerstwo Finansów wynika, iż wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy wynoszącej na 31.12.2011r. 10.381 osób, wyniósł 989,91zł. tj. 77,56% wskaźnika dochodów podatkowych w kraju wynoszącego 1.276,32zł. Wskaźnik(G) dochodów podatkowych mieści się w przedziale od 75% do 92%, na podstawie czego ustalona została kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji dla gminy, wynosząca 1.454.046zł. Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej w kwocie 34.866zł., wyliczono na podstawie średniej gęstości zaludnienia, która w gminie Masłów wynosi 121 mieszkańców na 1 km<sup>2</sup> (średnia gęstość zaludnienia w kraju 123 mieszkańców na 1 km<sup>2</sup>).

Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej na 2013 rok stanowi kwotę - 1.488.912zł. i jest wyższa od wyliczonej w roku 2012 o 412.466zł.

*Subwencja oświatowa na 2013 rok wynosi 6.271.892zł. i jest niższa od naliczonej w 2012 roku o 46.578zł.*

**Razem kwota subwencji ogólnej na 2013 rok wynosi 7.760.804zł.**

**Budżet Gminy po stronie dochodowej zamyka się kwotą 26.515.909zł.**  
z czego kwotę 2.271.631zł. stanowią dochody majątkowe.

**Budżet Gminy po stronie wydatkowej nie jest zrównoważony ze stroną dochodową i opiewa na kwotę 27.993.272zł.**

z czego kwotę 3.967.367zł. stanowią wydatki majątkowe.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 1.477.363zł., zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu.

W 2013 roku gmina zobowiązana jest do spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 918.533zł. Rozchody zostaną pokryte przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 358.896zł. i kredytem w wysokości 559.637zł.

Przy realizacji zadań inwestycyjnych priorytetowy charakter w projekcie budżetu przyznaje się zadaniom, które zostały rozpoczęte w latach poprzednich oraz zadaniom współfinansowanym z budżetu Unii Europejskiej.

W budżecie 2013 roku zostały zaplanowane zadania, które będą współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 1.131.923zł. z czego 678.286zł. stanowi dofinansowanie z UE zgodnie z załącznikiem nr 5 do budżetu. Ponadto Gmina przekaże dotacje celowe samorządowym instytucjom kultury i OSP Ciekoty w kwocie 51.233zł. na wkład własny w realizowanych przez te jednostki projektach unijnych.

Ustalone dochody w kwocie 11.000,00zł z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska są równe planowanym wydatkom na realizację zadań określonych w w/w ustawie.

Dochody w kwocie 150.000,00zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych są równe wydatkom na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Po zakończeniu i rozliczeniu roku 2012 kwoty te będą zaktualizowane.

W 2013 roku zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży gruntów gminnych w łącznej kwocie 1.740.000zł., na którą składają się:

- ✓ 300.000zł. – ze sprzedaży gruntów w Brzezinkach;
- ✓ 800.000zł. – ze sprzedaży gruntów w Domaszowicach;
- ✓ 400.000zł. – ze sprzedaży gruntów w Masłowie Pierwszym (za GOKiS);
- ✓ 240.000zł. – ze sprzedaży gruntów w Woli Kopcowej.

*Warunkiem przystąpienia do realizacji nw. zadań:*

- ✓ Modernizacja budynku SP w Brzezinkach (wymiana okien) – o wartości 50.000zł.
- ✓ Rozbudowa kompleksu sportowego w Brzezinkach – o wartości 150.000zł.
- ✓ Wykup gruntów w sołectwie Brzezinki z przeznaczeniem na plac manewrowy przy drodze powiatowej – o wartości 100.000zł.
- ✓ Budowa budynku wielofunkcyjnego w Woli Kopcowej służącego do obsługi boiska – o wartości 140.000zł.
- ✓ Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Domaszowicach – o wartości 800.000zł.
- ✓ Modernizacja budynku GOKiS w Masłowie – o wartości 400.000zł.

*będzie uzyskanie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów położonych w w/w sołectwach.*

Przewodniczący Rady Gminy Masłów  
/-/ Sylwester Wojtyła