

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej gminy Rakoniewice na rok 2013

Spełniając wymóg art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miejska w Rakoniewicach w dniu 10 sierpnia 2010 podjęła Uchwałę Nr XXXIX/353/2010 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rakoniewice. Uchwała określa wymaganą szczegółowość projektu budżetu wraz załącznikami – określono, iż dochody i wydatki będą sporządzone w szczególowości dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, pozostałe załączniki również tak jak dochody i wydatki jeśli przepisy odrębne nie stanowią inaczej.

Ponadto uchwała określa terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej oraz wymogi dotyczące uzasadnienia i materiałów informacyjnych, które zarząd przedłoży organowi stanowiącemu jst wraz z projektem uchwały budżetowej.

I. Uzasadnienie do projektu dochodów na rok 2013

Planując dochody gminy Rakoniewice na rok 2013 posłużono się następującymi informacjami i danymi :

- Przewidywanym wykonaniem dochodów roku 2012 na podstawie danych za III kwartał 2012 r.
- Uchwałą Nr XXIV/173/2012 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 października 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2013 r.;
- Uchwałą Nr XXV/180/2012 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 12 listopada 2012 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego;
- Uchwałą Nr XXIV/174/2012 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 października 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych;
- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 02 sierpnia 2012 r. w sprawie **górných granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych w 2013 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z dnia 14 sierpnia 2012 r. poz. 587.** W obwieszczeniu zrealizowano dyspozycję przewidzianą w art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95 poz. 613), zgodnie z którą minister właściwy do spraw finansów publicznych ogłasza w drodze obwieszczenia, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”, górne granice stawek kwotowych podatku od nieruchomości (art.5 ust.1), podatku od środków transportowych (art.10 ust. 1), oraz opłat lokalnych – opłaty targowej, miejscowej, uzdrowskiej (art. 19 pkt 1).
- Stawki obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego i są zaokrąglane w górę do pełnych groszy. Wskaźnik cen ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie pierwszego półrocza.

- Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2012 r. opublikowanym w Monitorze Polskim poz. 508, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2011 wzrósł o 4,0 %;
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. **w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z dnia 24 października 2012 r. poz. 787.** Na podstawie [art. 6](#) ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 ze zm.) ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. wyniosła **75,86 zł za 1 dt.**
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. **w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z 24 października 2012 r. poz. 788.** Na podstawie [art. 4](#) ust. 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200, poz. 1682, ze zm.) ogłasza się, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r., wyniosła **186,42 zł za 1 m³.**
- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 08 października 2012 r. **w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2012 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z 12 października 2012 r. poz. 743.**

Wymienione wyżej obwieszczenia i Komunikaty były podstawą do podjęcia Uchwał podatkowych.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. określa:

1. źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,

2. zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach,
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów (między innymi ordynacji podatkowej za wydaną interpretację indywidualną w sprawie podatkowej).

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na dochody własne gminy składają się między innymi dochody z podatków i opłat lokalnych.

Z podatków i opłat gmina uzyskuje dochody z:

- podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn,
- opłat: skarbowej, eksploatacyjnej, lokalnych płaconych na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych tj. targowej, miejscowej, opłaty administracyjnej za czynności urzędowe, z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw,
- opłat z tytułu wydanych koncesji na sprzedaż alkoholu.

Ponadto na dochody własne gminy składają się dochody z:

- dochody z dzierżawy, wynajmu i sprzedaży mienia gminnego,
- odsetek od nieterminowych wpłat i odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy z tytułu sprzedaży usług.

W myśl art. 8 ust. 1 wyżej cytowanej ustawy dochodami gminy mogą być dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
- zadania realizowane przez jst na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych,
- finansowanie i dofinansowanie zadań własnych,
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych,
- środki z funduszy celowych pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Stawki podatkowe na rok 2013 przyjęte Uchwałą Rady

W podatku od nieruchomości:

1) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – **0,74 zł** od 1 m² powierzchni,
- b) pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – **4,50 zł** od 1 ha powierzchni,
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **0,25 zł** od 1 m² powierzchni;

2) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych – **0,73 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – **17,84 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – **10,65 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,

- d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – **4,63 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego, gospodarczych i garaży – **4,04 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej;
- 3) od budowli lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – **2%** ich wartości.

Przy zastosowaniu powyższych stawek, uwzględniając skutki Uchwały Rady z dnia 22 marca 2004 r. Nr XVII/166/2004 w sprawie: zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Rakoniewice (ze zmianami i sporządzonej analizy zaległości jakie występują i mogą zostać nie zapłacone (zaległości wpisane na hipotekę). Ustalono dochód na rok 2013 z tego podatku w następujących kwotach:

- od osób fizycznych 1.500.000 zł,
- od osób prawnych na kwotę: 3.100.000 zł.

W podatku od środków transportowych na rok 2013

- w wyliczeniach przyjęto dochód z aktualnego stanu pojazdów na dzień 30.09.2012 r.,
- analizy planu wykonanego na dzień 30.09.2012 r.,
- przewidywanego wykonania do końca 2012 r.

Przy określaniu stawek podatkowych kierowano się aktualnie obowiązującymi stawkami minimalnymi i maksymalnymi, o których mowa w przepisach prawa podatkowego. Brano pod uwagę ilość osi, dopuszczalną masę całkowitą oraz rodzaj zawieszenia. Stawki podatku od środków transportowych ustalono podwyższając obowiązujące w 2012 stawki przyjęte przez Radę Miejską Rakoniewice o wskaźnik 4,0% zaokrąglając do pełnych złotych

Planowany dochód z tego podatku w roku 2013 to: od osób prawnych – 116.000 zł, od osób fizycznych – 383.000 zł.

Podatek rolny

Do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r., która wyniosła **75,86 zł za 1 dt.** i jest wyższa w porównaniu z rokiem ubiegłym o 1,68 zł za 1 dt. Rada Gminy Rakoniewice w drodze uchwały postanowiła obniżyć stawkę podatku rolnego do kwoty **57,20 zł. za 1 dt.** W wyliczeniach dochodu brano również pod uwagę to, iż wszyscy podatnicy objęci tym podatkiem nie wywiążą się z tego obowiązku, dlatego w założeniach przyjęto niższe kwoty od planowanego wymiaru podatku. Oszacowano dochód od osób prawnych w kwocie: 91.000 zł, od osób fizycznych: 375.000 zł.

Podatek leśny

Do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 r. Cena ta wyniosła 186,42 za 1m³. Do planu dochodów na rok 2013 przyjęto kwotę: 175.000 zł od osób prawnych, kwotę: 23.000 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne:

- ***podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej;*** proponowana kwota dochodu: 5.000 zł; dochód oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2012 r. Ustaleń dochodu dokonano na podstawie szacunku uzgodnionego z Urzędem Skarbowym, który dokonuje naliczeń podatku i przekazuje dochód gminie.
- ***podatek od czynności cywilnoprawnych;*** dochód ustalono na podstawie planowanego wykonania roku 2012, po analizie sprawozdań na III kwartały roku bieżącego do planu 2013 przyjęto od osób prawnych kwotę: 16.000 zł, natomiast od osób fizycznych ustalono dochód w kwocie: 200.000 zł,
- ***opłaty skarbowej;*** w roku 2013 planowany dochód to kwota: 42.000 zł, objęto opłatą skarbową wszystkie czynności urzędowe m.in. wydanie wypisu lub wyrysu ze studium lub planu zagospodarowania przestrzennego, opłata od wszystkich decyzji innych niż wymienione wprost w załączniku do ustawy o opłacie skarbowej wynosząca 10,00 zł, opłaty za wydanie zaświadczeń.
- ***podatku od spadków i darowizn*** kwotę: 20.000 zł. dochód planowano na podstawie wpłat z trzech kwartałów roku 2012, z tego źródła dochód jest bardzo trudno oszacować ponieważ nie wiemy co będzie przedmiotem opodatkowania dlatego do planu nie przyjmowano wysokich kwot.
- ***inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów*** - nie planowano dochodu za wydaną interpretację indywidualną w sprawie podatkowej o której mowa w ordynacji podatkowej a wynosi ona 40 zł ponieważ w latach poprzednich nikt nie zwrócił się o taką interpretację. Jeżeli wydamy taką interpretację wówczas wprowadzimy do budżetu uzyskany dochód.

Opłata targowa

W roku 2013 proponuje się pozostawienie stawek opłaty targowej obowiązujących w roku 2012. Podyktowane jest to troską o zapewnienie miejscowej ludności możliwości zaopatrywania się w podstawowe artykuły spożywcze i przemysłowe u jak najszerzej rzeszy drobnych handlowców.

Szacowany dochód na rok 2013 to przewidywane wykonanie roku 2012, planowana kwota dochodu to: 7.000 zł.

Opłata miejscowa

Stawka opłaty miejscowej została bez zmian i wynosi 1,10 zł, nie planuje się podwyższenia stawek z tej opłaty ponieważ miejscowość wypoczynkowa nie jest tak atrakcyjną dla turystów. Z roku na rok coraz mniej osób korzysta z wypoczynku szczególnie na polu namiotowym dlatego

postanowiono nie podwyższać opłaty i do dochodów budżetu roku 2013 planuje się przyjąć na podstawie przewidywanego wykonania roku 2012, planowana kwota to: 400 zł.

Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Dochód ustalono na podstawie art. 11¹ w związku z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007 Nr 70, poz. 473 ze zm.). Liczba działających obecnie punktów ze sprzedażą napojów alkoholowych oraz prognoza wzrostu w ramach limitu na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości pow. 4,5 % alkoholu pozwalają przyjąć kwotę: 170.000 zł uzyskaną z opłat jako graniczną do realizacji zadań wynikających z założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2013 i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2013.

Opłata eksploatacyjna

Dochód zaplanowano na podstawie wpłat z roku 2012 podmiotów wydobywających torf na terenie gminy, w naszej gminie uzyskujemy dochód z wydobywania kopalin – gaz ziemny, torf. Zgodnie z wejściem ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze okresem rozliczeniowym dla opłaty eksploatacyjnej jest półroczne, liczone od dnia 01.01 do 30.06. Informacje dotyczące opłat za I półrocze 2013 r. należy złożyć w terminie do końca lipca 2013 r. Przedsiębiorcy wydobywający kopaliny są zatem zobowiązani do wnoszenia opłat na rachunek bankowy gminy do końca lipca 2013 r., a nie jak dotychczas kwartalnie. Na rok 2013 zaplanowano kwotę: 514.000 zł.

Z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw

Opłata z tytułu zajęcia pasa drogowego, ustawienia reklam w pasie drogowym oraz wieloletnie opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – planowany dochód: 34.500 zł na podstawie aktualnie zawartych umów, (wpłaty dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewice z dnia 28.12.2011 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg, których zarządcą jest Gmina Rakoniewice Nr XIV/105/2011).

Opłata adiacencka dochód ustalono na kwotę 5.000 zł. wpłaty dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej nr XVI/126/2012

Wpływy z różnych opłat - Opłata za korzystanie ze środowiska

Dochód ustalono na kwotę 130.000 zł. Opracowując plan dochodów na 2013 rok sugerowano się wpłatami z urzędu marszałkowskiego (wykonanie z roku 2012), pochodzącymi z wpłat przedsiębiorców zobowiązanych do wpłacania tej opłaty.

Opłata produktowa

(art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607 ze zm.) o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej planowany dochód: 6.000 zł na podstawie planowanego wykonania z roku 2012.

Planuje się następujące dochody z majątku gminy:

- z tytułu dzierżawy sieci wodociągowej w miejscowości Drzymałowo, Rakoniewice – 300 zł
- z tytułu dzierżawy gruntów przez obwody łowieckie – 26.200 zł;
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, planowany dochód w roku 2013 to kwota: 42.550 zł.
- Z dzierżawy i wynajmu ogółem : 226.735 zł w tym : dzierżawy gruntów, wynajmu lokali (w tym kioski): 4.300 zł dochód obliczono na podstawie zawartych umów. Wpływy obejmują dochody z tytułu dzierżaw gruntów przeznaczonych na cele upraw rolniczych, na cele handlowe oraz stawów, dochody z wynajmu kiosków na Placu Powstańców Wlkp. w Rakoniewicach, wynajem mieszkań komunalnych i lokale użytkowe, szacuje się dochód w kwocie; 222.435 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, planowany dochód na rok 2013 to kwota: 975 zł. W paragrafie tym przewidziano dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności zgodnie z obowiązuje ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W roku poprzedzającym rok budżetowy nie dokonano przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w trybie przepisów ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości (Dz. U. z 2005 r. Nr 175, poz. 1459 ze zm.) stąd wpływy obejmują jedynie należności z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności na raty, na podstawie przepisów cytowanej wyżej ustawy z 29 lipca 2005 r. o przekształceniu.
- wpłaty z tytułu sprzedaży składników majątkowych planowany dochód to kwota: 300.000 zł. W paragrafie niniejszym przewidziano wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, zgodnie z zasadami określonymi w uchwale nr XVI/137/2008 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 26 marca 2008 r. w sprawie określenia zasad obrotu nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Rakoniewice. Są to w szczególności działki nie zabudowane dla których zostanie bądź jest uchwalony miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego, działki dla których wydano decyzje o warunkach zabudowy, lokale mieszkalne, inne nieruchomości zabudowane. W paragrafie tym ujęto również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości lokalowych i gruntowych na raty.
- dochody ze sprzedaży usług, energii i ogrzewania planowane w kwocie: 2.300 zł. dochody dotyczą zwrotu za energię elektryczną na klatkach schodowych od właścicieli lokali mieszkalnych. W roku 2012 r. zmodernizowana zostanie instalacja grzewcza w budynku nr 57 przy ul. Krystyny w Rakoniewicach, co spowoduje spadek dochodów w tym paragrafie w roku 2013 r.
- wynajem pomieszczeń UMG Rakoniewice – planowany dochód w wysokości: 196 zł. W roku 2013 r. dochody pochodziły z wynajmu pomieszczenia w Urzędzie na Kasę NBS. Planowany dochód na podstawie umowy, która nie przewiduje zwwyżki czynszu,

- wynajem pomieszczeń w budynkach strażnic Komorówko – dochód w wysokości: 2.083 zł obliczony na podstawie zawartych umów. W kwocie tej mieszczą się również wpływy z wynajmu pomieszczenia na potrzeby PUNKTU KASOWEGO OSP Jabłonna,
- wpływy z usług; w pomieszczeniu Kasy nie ma odrębnego licznika wskazującego zużycie energii elektrycznej. Dlatego też, zgodnie z umową zużycie to wylicza się odczytu podlicznika, obciążając dzierżawcę kwotą wynikającą z przeliczenia ceny energii ze wskazaniem podlicznika plan na 2013 rok – 1.100 zł,
- dochody z wynajmu pomieszczeń w szkołach – 7.800 zł; w tym Rakoniewice 3.000 zł, Rostarzewo 3.200 zł, Jabłonna 1.000 zł, Ruchocice 500 zł, Łąkie 100 zł – planowany dochód wyliczono na podstawie zawartych umów na wynajem pomieszczeń w budynkach szkół, dochody realizowane przez jednostki organizacyjne gminy,
- dochody z tytułu dzierżawy oczyszczalni przyzagrodowej w miejscowości Rakoniewice i Rostarzewo – 3.600 zł
- dzierżawa składowiska odpadów komunalnych ZUK Sp. z o.o., planowany dochód to kwota: 3.000 zł
- za wynajem lokali użytkowych sal wiejskich ogółem plan: 16.250 zł wynajem sal zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Nr 82/2007 z 16 listopada 2007 r. w sprawie określenia opłat i zasad wynajmu świetlic i sal wiejskich wraz z pomieszczeniami do nich przynależnymi stanowiących mienie gminy (wynajem jednorazowy) – 4.000 zł, wynajem sali w miejscowości Jabłonna na organizację dyskotek – 12.250 zł.
- dochody z tytułu dzierżawy działki na terenie Zespołu Pałacowo-Parkowego w Rakoniewicach – 150 zł
- wynajem Hali Widowiskowo-Sportowej w Rakoniewicach w wysokości 72.000 zł, nie planuje się dochodów z dzierżawy OAZA, planowana sprzedaż obiektu w 2012 r.

Pozostałe dochody gminy realizowane przez jednostki organizacyjne gminy

- Odsetki z tytułu wykupu nieruchomości i gruntów na raty planowany dochód na rok 2013 to kwota: 4.000 zł. Kwota stanowi odsetki przypisane z tytułu sprzedaży nieruchomości lokalowych i gruntowych na raty. Odsetki te ustalane są według stałej stopy procentowej, uchwalonej przez Radę Miejską Gminy w wysokości 3% od pozostałej do spłaty kwoty. Występuje spadek dochodów z tego tytułu, spowodowane jest to tym, że odsetki naliczane są od pozostałej do spłaty kwoty i z upływem czasu maleją. W minionych latach zaobserwowano tendencję wykupu nieruchomości za gotówkę.
- z opłat za administrowanie cmentarzem komunalnym, planowany dochód w roku 2012 to kwota: 10.000 zł wpłaty dokonywane są zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Rakoniewic z dnia 18.05.2006 r., Nr 35/2006 w sprawie: ustalenia opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego w Jabłonie w której zostały ustalone następujący cennik: wykonanie i zasypanie grobu dużego – 350 zł, opłata za miejsce pod grób za 20 lat – 150 zł, wykopanie i zasypanie grobu małego – 200

zł, opłata za postawienie nagrobka (pojedynczego) – 200 zł, opłata za postawienie nagrobka (podwójnego) – 300 zł, opłata za postawienie nagrobka (małego) – 80 zł.

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, na które składają się: wpłaty dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej oraz przekazane z tego tytułu 20% od innych Ośrodków Pomocy Społecznej – 23.000 zł oraz 50% wpłat dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej – 2.000 zł. zgodnie ustawą z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 ze zmianami), – 25.000 zł.
- za telefony i inne usługi w UMG – 1.000 zł;
- z odsetek od rachunku bieżącego gminy i lokat terminowych – 190.000 zł;
- odsetki od nieterminowych płatności podatków przez osoby fizyczne i prawne – 25.000 zł;
- koszty wysłanych upomnień § 0690 – planowany dochód to kwota: 6.000 zł (w podatkach od osób fizycznych);
- dochód z tytułu korzystania z „mediów” oraz wywóz nieczystości z tytułu korzystania z sal wiejskich, planowany dochód na rok 2013 to kwota: 2.000 zł.

Oświata

- w szkołach podstawowych planowane dochody w kwocie 208 zł to za wtórniki świadectw w szkołach w tym: Rostarzewo 100,00 zł. Rakoniewice 48,00 zł, Jabłonna 60,00 zł,
- w szkole Jabłonna planowana kwota dochodu 10.000 zł. za energię i rozmowy telefoniczne,
- wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - planowany dochód: 1.652 zł;
- przedszkola – planowa kwota dochodu 136.552 zł, w tym:
 - za odpłatność za korzystanie z pobytu w przedszkolu i dodatkowe zajęcia Rakoniewice – 88.812 zł, Rostarzewo – 15.000 zł, Jabłonna – 22.500 zł, Łąkie – 1.000 zł, Ruchocice - 9.240 zł;
 - za wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - 200 zł,
- w gimnazjach dochód szkoły Rakoniewice w kwocie: 3.500 zł, dobrowolne wpłaty rodziców (na podstawie deklaracji) dotyczące współpracy z zagranicą,
- w stołówkach szkolnych za odpłatności rodziców dzieci korzystających z żywienia – planowana kwota dochodu 336.212 zł; w tym: Rakoniewice – 72.000 zł, Przedszkole Rakoniewice – 116.677 zł, Rostarzewo – 45.600 zł, Jabłonna – 101.935 zł, , dochody ustalono na podstawie szacowanej liczby uczniów korzystających ze stołówek obliczone na podstawie porozumień podpisanych między dyrektorem a Burmistrzem w sprawie ustalenia warunków korzystania z wyżywienia.
- dochody orkiestry działającej przy szkole w Rostarzewie z tytułu wyjazdu na koncerty (rozdz. 85495) – 1.500 zł.

Planowane dochody z tytułu odpłatności za żywienie w przedszkolach i przedszkolach działających przy szkołach podstawowych opracowano na podstawie porozumień podpisanych między dyrektorem a Burmistrzem w sprawie ustalenia warunków korzystania z wyżywienia.

Pomoc społeczna:

Dochody z tytułu odpłatności za 1 osobę przebywającą w Domu Pomocy Społecznej w wysokości: 21.600 zł.

Dochody za usługi opiekuńcze 2.000 zł. Podopieczni ponoszą częściową odpłatność w oparciu o Uchwałę Nr XXIV/237/2004 Rady Miejskiej z dnia 09.11.2004 r. w sprawie szczegółowych warunków i odpłatności za usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat jak również trybu ich pobierania.

Dochody z tytułu odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości plan 2013 rok wynosi: 5.000 zł.

❖ zwrot dotacji do budżetu państwa – 15.000 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Zgodnie ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, z późn. zm.) gminy otrzymają udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 4 ust. 2.

PIT - W gminach 37,42% z zastrzeżeniem art. 89 ust. 1 ustawy, który stanowi, iż udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r. Planowane udziały na rok 2013 wszystkich gmin w PIT - 37,42%. Do dochodów gminy na rok 2013 przyjęto kwotę: 5.004.511 zł zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 10.10.2011 r. ST3/4820/9/2012/1374.

CIT - W gminach zgodnie z art. 4 ust. 2 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi z 6,71%. Do dochodów gminy na rok 2013 przyjęto kwotę: 200.000 zł tj. na podstawie przewidywanego wykonania roku 2012.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań

zleconych gminie oraz dotacji do zadań własnych gminy i zwrot dotacji do budżetu państwa.

Do dochodów budżetu gminy wprowadzono dotacje na prowadzenie przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych oraz dotacje na dofinansowanie zadań zleconych gminie. Podstawą do wprowadzenia poszczególnych kwot dotacji stanowiło zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 19 października 2012 r. Nr FB.I-3110.108.2012.7:

- ❖ zadania z zakresu administracji rządowej - 90.200 zł,
- ❖ zadania z zakresu opieki społecznej; świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 5.592.700 zł, (zadanie zlecone gminie na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, tekst jednolity z 2006 r. Dz. U. Nr 139 poz. 992 ze zmianami oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, teks jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 1 poz. 7 ze zmianami),
- ❖ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne: 13.257 zł, w tym:
 - dotacja do zadań zleconych - 6.695 zł, od wypłaconych świadczeń rodzinnych,
 - dotacja do zadań własnych - 6.562 zł,

Od 2010 roku składka zdrowotna (opłacana osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne) stanowi dotacje na dofinansowanie z budżetu państwa zadań własnych gminy, powyższy podział wynika ze zmienionych przepisów, które weszły w życie z dniem 1 sierpnia 2009 r. tj. ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale administracji publicznej w województwie a tym samym zmianie w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej).

- ❖ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe:
 - dotacja do zadań własnych gminy: 68.600 zł,
- ❖ zasiłki stałe, dotacja do zadań własnych gminy na wypłatę świadczeń (w związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009 r. z dniem 1 sierpnia 2009 r. zasiłki stałe stały się zadaniem własnym gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej), kwota dotacji: 56.500 zł,
- ❖ dotacja do zadań własnych gminy z przeznaczeniem na utrzymanie OPS: 95.900 zł.

W wydatkach na zadania, które są dofinansowane dotacją celową do zadań własnych gminy zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych zabezpieczono 20% środków własnych o ile inne przepisy nie stanowią inaczej.

Zawiadomienie Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie z dnia 22 października 2012 r. Nr DLS 3101-22/12

- ❖ dotacja w wysokości : 2.112 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Subwencje

Do dochodów budżetu gminy przyjęto kwoty subwencji ogólnej składającej się :

- ❖ **z części wyrównawczej** w kwocie: 3.927.541 zł, która składa się (z kwoty podstawowej – 2.585.952 zł, oraz kwoty uzupełniającej – 1.341.589 zł),
- ❖ **z części równoważącej** w kwocie : 645 zł,
- ❖ **z części oświatowej** w kwocie : 12.216.684 zł.

Podstawą przyjęcia w/w kwot jest zawiadomienie Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 r. Nr ST3/4820/9/2012/1374

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Gmina Rakoniewice otrzymuje subwencję wyrównawczą składającą się z części podstawowej i uzupełniającej. Podstawą do obliczenia części podstawowej są sprawozdania gminy za 2011 r. z podstawowych dochodów podatkowych gminy oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na 31.12.2011 r. ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Obliczony dochód dla naszej gminy to kwota: 2.585.952 zł.

Części uzupełniającej – ta część uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2011 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,25 osoby na 1km²) i dochodu gminy na mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy (wskaźnik G) jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik Gg) obliczony dochód dla gminy to kwota: 1.341.589 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest dla nich obliczona. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2012 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jst. Naszej gminie przysługuje część równoważąca z podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy – jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i miejsko – wiejskich w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin. Dla naszej gminy wyliczony dochód to kwota: 645 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2013 naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia na podstawie projektu rozporządzenia Ministerstwo Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2013. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia określony został na podstawie:

- ❖ danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli (według stanu na dzień 30 września 2011 r. i dzień 10 października 2011 r.),

- ❖ danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- ❖ danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2011/2012 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011 r. i dzień 10 października 2011 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Zgodnie z ustawą o jst część oświatowa subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2012 skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych, w tym planowanych na rok 2013 podwyżek płac dla nauczycieli od września 2012 r. o następne 3,8%, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez jst. Naliczona gminie część oświatowa subwencji ogólnej to kwota: 12.216.684 zł.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2013 wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2012 r. oraz 10 października 2012 r.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z środków europejskich

- Planowana pomoc finansowa na podstawie wniosku zarejestrowanego przez LGD pod nr OW/2011/IV/5 w ramach konkursu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, oś 4 LEADER, działanie 4.1/413 – Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju tj. operacje, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” pod tytułem „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wraz z oświetleniem wzdłuż drogi powiatowej nr 2755P od miejscowości Wioska do miejscowości Rakoniewice- Etap I, od Rakoniewic w kierunku miejscowości Wioska o długości ok.1.800m”. Harmonogram przewidywał rozpoczęcie i wykonanie prac w II półroczu 2012, rozliczenie zadania nastąpi do 31 listopada 2012 r. Przewiduje się iż zadanie nie będzie kontrolowane w bieżącym roku dlatego założono nie wykonanie dotacji w roku 2012 tylko w 2013 r. łączna kwota z uzyskania zwrotu dotacji to kwota w wysokości 227.755 zł.
- Dofinansowanie na realizację projektu pn. „indywidualizacja procesu nauczania w szkołach podstawowych Gminy Rakoniewice” nr POKL.09.01.02.-30-036/12. Wniosek przeszedł pozytywną ocenę merytoryczną, tym samym został przyjęty do realizacji. Proponowana kwota w roku 2013 – 70.200 zł

Rekompensaty i dochody ze źródeł pozabudżetowych

- Planowane wpłaty mieszkańców (na podstawie pisemnych umów) dotyczące realizacji następujących zadań: wpłaty mieszkańców miejscowości Rostarzewo – partycypacja w kosztach kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rostarzewo (kwoty rozłożone na raty) i wpłaty

mieszkańców Kuźnicy Zb. – partycypacja w kosztach za sieci wodociągowej w Kuźnicy Zb. (kwoty rozłożone na raty). Ogółem planowana kwota dochodu to: 400 zł.

- Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, planowana kwota rekompensaty za 2012, którą gmina otrzyma w roku 2013 zostanie wprowadzona do budżetu po przekazaniu środków z Ministerstwa Finansów.

Podsumowując :

Planowane dochody na rok 2013 wynoszą ogółem : 35.981.568,00 zł

w tym : dochody bieżące : 35.452.438,00 zł

dochody majątkowe : 529.130,00 zł

Porównując z rokiem 2012 według stanu na 30.09.2012 gdzie :

Planowane dochody na rok 2012 wynoszą ogółem : 35.988.489,69 zł

w tym : dochody bieżące : 34.877.834,69 zł

dochody majątkowe : 1.110.655,00 zł

Porównując te dwa budżety należy stwierdzić, iż w roku 2013 uzyskamy wyższe dochody z podatków od nieruchomości głównie z oddanych do użytku gazociągów powstałych na terenie gminy Rakoniewice i podatku od środków transportowych, wyższa też będzie kwota subwencji oświatowej jak również znaczny wzrost dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również dochody z wynajmu mienia gminnego.

W założeniach do dochodów przyjęto wzrost opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie złóż na terenie naszej gminy (oddane do użytku odwierty złóż gazu na terenie gminy Rakoniewice).

W roku 2012 gmina uzyskała wyższe dochody z pomocy UE (na zadania, które wykonano w 2011 r., a rozliczenie nastąpiło w 2012 r.) przewidywane wykonanie dochodów 621.245,37 zł. z UE a planowane w 2013 r. to kwota 297.955 zł. niższe też będą dochody ze sprzedaży mienia, gdzie przewidywane wykonanie roku 2012 to 900.000 zł, a w roku 2013 - 300.000 zł. Wyżej wymienione czynniki spowodowały to, iż planowane dochody w roku 2013 będą niższe od planowanych dochodów w roku 2012. Jednak gmina ma w swoich założeniach uzyskanie dochodów z UE gdzie złożono wnioski uzyskując akceptacje.

Plan dochodów przedstawiono według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji o której mowa w rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie: szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 10 Nr 38, poz. 207 ze zm.) w załączniku Nr 1, a dotacje na prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w załączniku Nr 3.

II. Uzasadnienie do projektu wydatków na rok 2013

Zasady ogólne

Wykonywanie zadań przypisanych ustawami danej jednostce samorządu terytorialnego związane jest dokonywaniem wydatków z budżetu gminy co znalazło swój normatywny wyraz w unormowaniu art. 216 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. Nr 157, poz.1240) według, którego wydatki przeznaczone są na realizację zadań określonych w odrębnych przepisach, w szczególności na zadania własne jednostki, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami, ponadto gmina może przyjąć zadania do realizacji na podstawie umów i porozumień, realizować wspólnie z innymi jednostkami oraz udzielić pomocy innej jednostce samorządu terytorialnego wykonywać programy z udziałem środków UE i środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

W założeniach do projektu budżetu przyjęto, iż wykonywanie zadań nałożonych na gminę ustawami będzie wykonywane przez jednostki organizacyjne i pomocnicze, przez instytucję kultury.

Na rok 2013 Rada nie podejmowała uchwały w sprawie wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

W budżecie na rok 2013 będzie wyodrębniony plan wydatków dla jednostek pomocniczych gminy (sołectw)

Planowane jest powierzenie zadań i przekazanie z budżetu gminy dotacji na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, nie działających w celu osiągnięcia zysku, dotacji celowej dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

W założeniach do opracowania projektu wydatków budżetu gminy na rok 2013 posłużono się proponowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do opracowania projektu ustawy budżetowej państwa na 2013 rok, przyjęto iż:

- ❖ prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,7%
- ❖ wysokość minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2013 to 1.600 zł brutto.
- ❖ wzrost wynagrodzeń dla pracowników nie pedagogicznych o 5 %
- ❖ dla nauczycieli pedagogicznych od stycznia 2013 planowana podwyżka o 2,8% .
- ❖ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki z wyłączeniem jednostek oświatowych planują zgodnie z ustawa z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity z 28 maja 2012 poz. 592 ze zmianą poz. 908.) do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę 1.093,93 zł., dla emerytów i rencistów 182,32 zł, na podstawie przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2010 tj. od kwoty 2.917,14 zł.
- ❖ odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (teks jednolity Dz.U. z 2006 Nr 97, poz. 674)

- ❖ składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art.22 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych tj. z 2009 Dz.U. Nr 205, poz. 1585, ze zm.
- ❖ składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w art. 31 ustawy budżetowej na rok 2010 z dnia 22 stycznia 2010 (Dz.U. Nr 19, poz. 102).
- ❖ wydatki bieżące na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego na podstawie III kwartałów pomniejszone o wydatki o jednorazowe,
- ❖ wydatki majątkowe na podstawie posiadanych kosztorysów, lub cen wolnorynkowych

Uzasadnienie o poszczególnych rodzajach wydatków przyjętych do budżetu 2013 rok.

Dział Rolnictwo i łowiectwo

Melioracje wodne zał. nr 2 i nr 6

- ❖ Dotacja celowa z budżetu gminy do spółki wodnej na dofinansowanie zadania z zakresu konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy Rakoniewice. Planowana kwota dotacji : 10.000 zł, która będzie udzielona na zasadach wynikających z postanowień Uchwały Nr X/68/2011 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 września 2011 w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy Rakoniewice podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywania zleconego zadania.
- ❖ W kwocie: 10.000 zł zabezpieczono środki na prace konserwacyjne urządzeń wodnych na gruntach gminnych,
- ❖ Opłacenie składek członkowskich za grunty gminne należące do Spółki Wodnej : 300 zł.

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi. zał nr 2, 5, 6 i 7

Wydatki majątkowe

- ❖ Dotacja celowa w wysokości : 62.500 zł na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rakoniewice - dla osób fizycznych pozwoli realizować politykę ekologiczną gminy w zakresie ochrony wód. Dotacje będą udzielane na zasadach określonych Uchwałą Nr X/67/2011 z 28.09.2011 w sprawie uchwalenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Rakoniewice na realizację przedsięwzięć polegających na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rakoniewice.

Izby Rolnicze zał. nr 2 i nr 6

W wydatkach zaplanowano obowiązkowe wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wynikających z Ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o Izbach Rolniczych (Dz.U. Nr 1 poz.3 z 1996r. ze zmianami) tj. 9.500 zł.

Dział Leśnictwo zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano środki na zakup sadzonek drzew w celu uzupełnienia drzewostanu w lasach gminnych, sadzenie będzie wykonane przy udziale młodzieży szkolnej.

Ogółem planowana kwota to: 500 zł.

Dział Transport i łączność**Drogi publiczne krajowe zał nr 2 i nr 5****Wydatki bieżące**

Opłata w kwocie : 126 zł za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym drogi krajowej nr 32 w m. Rostarzewo – kanalizacji deszczowej o powierzchni 3,15 m² . Decyzja GDDKiA – O/PO-NT-Z-17-430-3/228-Z/2011 z dnia 9.12.2011r.

Wydatek majątkowy

W kwocie : 20.000 zł na zadanie pn. „ **Ciąg pieszo – rowerowy drogi krajowej na odcinku Rostarzewo Wolsztyn**” . W roku 2011 Rada Miejska w Rakoniewicach podjęła Uchwałę Nr VI/47/2012 z dnia 12 maja 2011 w sprawie przyjęcia do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej pod nazwą Budowa ciągu pieszo-rowerowego drogi krajowej na odcinku Rostarzewo – Wolsztyn. Na podstawie tej Uchwały podpisano porozumienie z Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Poznaniu .Na rok 2013 przypada do realizacji wykonanie projektu budowy ciągu pieszo rowerowego. Po wykonaniu dokumentacji będzie wiadomym jaka będzie musiała być zabezpieczona kwota na wykonanie prac budowlanych. Prace budowlane będą wykonywane z powierzonego materiału przez GDDKiA w Poznaniu.

Drogi publiczne powiatowe zał. nr 2, 5 i 6**Wydatek majątkowy**

Realizacja programu „ Budowa dróg powiatowych” , cel: Poprawa infrastruktury technicznej wsi, „ Remont drogi powiatowej nr 2755P na odcinku Wola Jabłońska – Rakoniewice. Zgodnie z Uchwałą Rady Nr XLI/369/2010 z dnia 30 września 2010r. zmienioną Uchwałą Nr XV/117/2012 z dnia 16 lutego 2012 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Grodzickiemu oraz zabezpieczenia w budżecie gminy na lata 2012-2013 środków finansowych na realizację projektu : Remont drogi powiatowej nr 2755P na odcinku Wola Jabłońska – Rakoniewice w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w kwocie 869.414,66 zł w tym w roku 2012 – 492.088,70 zł i w roku 2013 – 377.325,96 zł . Beneficjentem programu na lata 2012-2014 jest Powiat Grodzisk Wlkp, a Gmina Rakoniewice jest Partnerem. Stąd w budżecie gminy na rok 2013 zabezpieczona kwota : 377.325,96 zł .

Drogi publiczne gminne zał. nr 2,5 i 8

W wydatkach w dziale transport i łączność zabezpieczono środki na utrzymanie bieżące dróg, wykonanie niezbędnych. W budżecie gminy zabezpieczono środki, którymi będą dysponować w ramach budżetu gminy sołectwa jako wydatki jednostek pomocniczych gminy.

Planowane wydatki to:

❖ Wynagrodzenia bezosobowe

- odśnieżanie dróg gminnych polnych przez osoby fizyczne , planowana kwota : 10.000 zł ,
- wydatki do jednostek pomocniczych gminy (sołectw) , zgodnie z zał. nr 8 – 4.000 zł .

❖ Zakup materiałów w tym:

- planowana kwota 8.000 zł - zakup farb do malowania przystanków autobusowych, przejść dla pieszych, zakup krzewów, rur do odwodnienia dróg, kostkę betonową, krawężniki, rury kanalizacyjne i studzienki, trawę, siatka ogrodzeniowa, materiały budowlane do odnowienia przystanków autobusowych,
- planowana kwota: 8.000 zł na wydatki jednostek pomocniczych gminy (sołectw), zgodnie z zał. nr 8

❖ Zakup usług remontowych:

- w projekcie budżetu zaplanowano niezbędne środki na wykonanie następujących prac: remontowych dróg polnych na terenie wsi : 38.000 zł, remont cząstkowy ulic – 35.000 zł, remont dróg tłuczniami i żużlem (Jezioro Kuźnickie, Mościska- Błońsko, Kuźnica Zb, Blinek i inne) – 50.000 zł, remonty przepustów drogowych – 20.000 zł, naprawa mostów i inne - 4.000 zł, remonty przystanków autobusowych : 4.000 zł , inne prace drogowe w tym naprawy chodników – 10.000 zł.
- wydatki do jednostek pomocniczych gminy (sołectw) – 58.000 zł , zgodnie z zał. nr 8

❖ Zakup pozostałych usług:

- utrzymanie bieżące dróg w tym materiały przetargowe do remontu dróg i inne –10.733 zł, akcja zima – 25.000 zł, wymiana znaków drogowych – 20.000 zł, malowanie pasów na przejściach dla pieszych – 10.000 zł ; utrzymanie dróg, przystanków (wstawianie szyb)– 3.000 zł.
- wydatki do jednostek pomocniczych gminy (sołectw) – 2.000 zł , zgodnie z zał. nr 8

Wydatki majątkowe zał nr 5

- ❖ **Budowa drogi gminnej w miejscowości Elżbieciny II etap** , w roku 2012 rozpoczęto zadanie, w roku 2013 planowana jest kontynuacja prac stąd zabezpieczenie środków w kwocie : 355.000 zł. Gmina planuje złożyć wniosek do Marszałka Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie prac związanych z ochroną, rekultywacją i poprawą jakości gruntów rolnych.

- ❖ **Budowa chodnika ul. Ogrodowa w Rakoniewicach**, w roku 2013 planowane jest wykonanie robót budowlanych za kwotę : 100.000 zł.

Dział TurystykaWydatki bieżące

- ❖ Dostęp do sieci Internet INFOKIOSK – 3.690 zł

Dział Gospodarka MieszkaniowaGospodarki gruntami i nieruchomościami w tym:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami : 359.191 zł

- ❖ zakup pozostałych usług – plan 45.000 zł. Kwota obejmuje wszelkie koszty związane z gospodarką nieruchomościami w szczególności: koszty regulacji stanów prawnych nieruchomości między innymi koszty związane z nabywaniem mienia komunalnego na podstawie ustaw – przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i o

gospodarowaniu nieruchomościami Rolnymi Skarbu Państwa, oraz poprzez inne czynności prawne, odpisów ksiąg wieczystych. W niniejszym paragrafie uwzględniono inne koszty związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami.

- ❖ Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii : 35.000 zł - koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w szczególności koszty koniecznych podziałów, dokumentacji geodezyjnych, operatów szacunkowych,
- ❖ różne opłaty i składki zaplanowano kwotę : 23.950 zł na opłaty za zawarcie aktów notarialnych, opłaty sądowe za złożone wnioski, za odpisy KW, za odpisy postanowień sądu,
- ❖ podatek od nieruchomości – plan 27.000 zł. Środki przeznaczone na podatek od nieruchomości stanowiących mienie gminne w szczególności od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, budynków sal wiejskich zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, budynków OSP wraz z przynależnym gruntem, oraz wszystkie grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.
- ❖ opłata za użytkowanie wieczyste gruntów – Wioska i Drzymałowo na rok 2013 w kwocie: 4.161 zł.
- ❖ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.750 zł , dotyczy planowanych kosztów postępowania sądowego w sprawie ściągania należności z tytułu ratalnej sprzedaży mienia i opłat za użytkowanie wieczyste gruntu.

Koszty ubezpieczenia mienia gminnego: 68.530 zł

- ❖ różne opłaty i składki zaplanowano kwotę : 68.530 zł na ubezpieczenie mienia Gminy Rakoniewice w następującym zakresie: ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku, ubezpieczenia sprzętu elektronicznego od szkód materialnych, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów szklanych od stłuczenia, ubezpieczenia NNW, ubezpieczenia komunikacyjne (OC,NNW,AC) oraz infokiosków.

Gospodarka mieszkaniowa : koszty utrzymania , remontów, zarządu mieszkaniem komunalnymi : 149.800 zł

- ❖ zakup energii (energia, woda, gaz) – 4.800 zł związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej,
- ❖ zakup usług remontowych – 55.000 zł remonty budynków komunalnych,
- ❖ zakup pozostałych usług – 20.000 zł , koszty bieżącego utrzymania mieszkań komunalnych,
- ❖ zakup usług pozostałych komunalnych – 70.000 zł wydatki przeznaczone na zarząd mieszkaniem komunalnymi,

Dział Działalność usługowa zał. nr 2

Plany zagospodarowania przestrzennego

Kwotę: 28.000 zł na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji celu publicznego (art.60 ust2). Opłaty za opinie planów zagospodarowania przestrzennego wydawane przez Gminną Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną (art.8 ust 3) .

Cmentarze

Utrzymanie cmentarza komunalnego w Jabłonninie, koszy ogółem 26.200 zł w tym : 25.000 zł koszty obsługi ., koszty energii – 1.200 zł.

Pozostała działalność

Utrzymanie bieżące obelisk w miejscowości Kuźnica Zb. Drzymałowo, Rostarzewo – 1.500 zł.

Dział Administracja Publiczna**Administracja rządowa - zadanie zlecone gminie : Zał. nr 2 i nr 3**

Utrzymanie administracji rządowej (4,03 etatu), w tym wynagrodzenia - w założeniach do budżetu 2013 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 5% z pochodnymi, proponuje się 5 % fundusz nagród, odpis na zfs (na pracownika 1.093,93 zł i dla rencisty i emeryta 182,32 zł) , wydatki wynikające z przepisów bhp, zakup druków, tonera do drukarek, szkolenia, opłaty pocztowe, obsługa autorska programów komputerowych, 50-lecia zawarcia związku małżeńskiego, uroczystości dla rodziców żołnierzy służby zasadniczej, umów (zlecenia) za doręczanie przesyłek pocztowych, konserwacja sprzętu zakup sprzętu drukarskiego. Ogółem planowany koszt utrzymania wynosi: 307.900 zł, w tym dotacja z budżetu państwa w kwocie: 90.200 zł.

Rada gminy – Zał. nr 2

Diety - ryczałt: dla Przewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady, Przewodniczącego Komisji, pozostałych radnych, wyliczono na podstawie kwoty bazowej, która wynosi 1.766,46, podstawa to Uchwała Nr XVI/129/2008 z dnia 26 marca 2008r. w sprawie zasad przyznawania diet oraz zwrotu kosztów podróży służbowych dla radnych, szkolenia dla radnych planowane w § 4300, delegacje, zakup artykułów biurowych, zakup prasy dla rady, usług telefonicznych, wykonanie wizytówek, pieczętek, podróże krajowe na szkolenia, opłaty za program eSesja, planowana kwota ogółem na utrzymanie Rady to: 123.000 zł.

UM i G – Zał. nr 2 i 5

W kosztach administracji samorządowej uwzględniono koszty zakupu artykułów biurowych, prenumeraty prasy, wyposażenia biur i apteczki, zakupu środków czystości, koszty zakupu energii, gazu, wody, konserwacji sprzętu komputerowego, kserokopiarek w tym dzierżawy drukarek , koszty opłat pocztowych, usług telekomunikacyjnych, internet, opieki autorskiej programów komputerowych, szkoleń, prace konserwacyjne sprzętu komputerowego , ksero , podróży służbowych krajowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup programów komputerowych. W kosztach utrzymania UMG uwzględniono również koszt przesyłek pocztowych dotyczących korespondencji związanej z wypłatą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Płace, (w założeniach do budżetu 2013 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 5 % , pochodne od wynagrodzeń i fundusz pracy z uwzględnieniem nagród jubileuszowych przysługującym pracownikom administracji samorządowej, zwyczajki wysługi lat, zastępstwa za urlopy macierzyńskie, odprawy emerytalne , zachowanie ilości zatrudnienia , wydatki na fundusz nagród – 5 % planowanego wynagrodzenia, wydatki wynikające z przepisów bhp, uwzględniono również koszty

badan okresowych pracowników, odpis na zfs (na pracownika 1.093,93 zł i dla rencisty i emeryta 182,32 zł).

W projekcie budżetu na rok 2013 zaplanowano środki na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych mocy art. 21 ust. 1,2 i 2a , UMiG – 29.509 zł .

Wydatek majątkowy

Zakup komputerów i oprogramowania – 15.000 zł.

Ogółem planowana kwota na utrzymanie administracji samorządowej to kwota : 2.862.000 zł.

Promocja gminy:

Wydatki w kwocie: 77.800 zł z przeznaczeniem na: promocja gminy na targach ITB Berlin, promocja na targach Giełda Turystyczna, promocja gminy na wszelkiego rodzaju turniejach , wydanie „ Gazety RMI ”, wydruk strony o Rakoniewicach w „ Powiatach , przygotowanie materiałów promocyjnych, zakup materiałów promocyjnych, wykonanie folderu gminy, wydanie książki G.Hoffmann.

Pozostała działalność – 269.110 zł w tym:

1. Współpraca z zagranicą : 55.000 zł

- ❖ Wydatki na obsługę gości w ramach podpisanych umów (15 lecie współpracy z Niemcami i 10 lecie współpracy z Rosją), w tym na zakupy upominków, koszty przejazdów i noclegów ,przewidywane koszty wyjazdów za granicę tj. § 4170 – 4.000 zł, § 4410 – 1.000 zł § 4210 – 10.000 zł, § 4300 – 35.000 zł, § 442- 5.000 zł .

2. Sołtysi : 61.300 zł

- ❖ koszty wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach – 59.300 zł, wydatki ustalono na podstawie Uchwały Nr V/36/2011 z dnia 30 marca 2011, dieta w wysokości 70 zł za udział w sesjach Rady , zryczałtowana dieta w wysokości 140 zł miesięcznie dla sołtysów z 19 miejscowości i 170 zł dla sołtysów z 7 miejscowości.
- ❖ organizacja spotkań z sołtysami oraz szkoleń - 2.000 zł,

3. Opłaty składek członkowskich WOKIS, Stowarzyszenie Gmin, Wielkopolska Organizacja Turystyczna ,

Stowarzyszenie Ziemi Grodziskiej Leader. – 21.310 zł

4. Środki na wpłatę składki członkowskiej do związku gmin, którego gmina jest członkiem – 52.000 zł. (Związek Międzygminny Centrum Zagospodarowania Odpadów „SELEKT”). Wysokość wydatku obliczono na podstawie Uchwały Nr 90/XL/2012 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” z dnia 24 września 2012r. w sprawie określenia składek członkowskich na rok 2013 , która wynosi 4 zł od mieszkańca.

5. Pobór podatków

Koszty związane z wypłatą wynagrodzeń prowizyjnych dla inkasentów za zebrane podatki i opłaty lokalne z uwzględnieniem zmian dokonanych Uchwałą Nr XII/102/2007 z dnia 5 listopada 2007r. w sprawie poboru w drodze inkasa podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego i opłat lokalnych oraz

określenia inkasentów, terminu płatności dla inkasentów i wynagrodzenia za inkaso, wprowadzono zwiększenie z 4 % do 10 % od zainkasowanej kwoty opłat lokalnych (targowa), wydatki -zakupu druków w zakresie spraw podatkowych § 4300 oraz koszty doręczenia nakazów płatniczych na umowy zlecenia, upomnień przez pocztę, wysyłką tytułów egzekucyjnych, kosztów sądowych wpisu na hipotekę, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych i licencji. Ogółem planowana na ten cel kwota to: 79.500 zł. (§ 4100- 32.000 zł, § 4170- 17.000 zł, § 4210- 4.500 zł, § 4300-25.000 zł, § 4430- 1.000 zł)

Dział Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Państwa oraz Sądownictwa zał. nr 2 i nr 3

Do zadań zleconych gminie należy prowadzenie stałego rejestru wyborców na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem tego zadania otrzymaliśmy z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie o przyznaniu na rok 2013 kwoty: 2.112 zł, środki rozdysponowano na wypłatę wynagrodzenia dla pracownika prowadzącego stały rejestr wyborców, na koszty zakupu papieru i dyskietek, koszty opłacenia opieki autorskiej programu, przesyłki pocztowe jak również na koszty podróży służbowych krajowych i szkoleń pracownika .

Dział Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ochotnicze Straże Pożarne zał. nr 2. 5 i 6

Wydatki bieżące, planowana kwota to : 251.000 zł.

W wydatkach ochrony przeciwpożarowej uwzględniono środki na zakup paliwa, sprzętu p.poż., części zamiennych do samochodów i materiałów budowlanych, farb zarówno do bieżących konserwacji sprzętu i budynków jak również do remontów, utrzymanie bieżące i remonty samochodów pożarniczych i budynków OSP. Planując wydatki na ochronę pożarową uwzględniono również zmiany dokonane ustawą z dnia 25 lipca 2008r. o zmianie ustawy o ochronie przeciwpożarowej oraz niektórych ustaw (Dz.U.Nr 163, poz. 1015)

- ❖ Dotacje celowe dla OSP na działalność bieżącą w kwocie : 33.000 zł w tym dla OSP Rakoniewice – 6.000 zł na sfinansowanie kosztów ubezpieczenia AC i OC samochodu pożarniczego marki MAN, dla OSP Rostarzewo, Rakoniewice i Jabłonna po 9.000 zł na dofinansowanie zakupu ubrań bojowych NOMEX .
- ❖ Wypłaty ekwiwalentów pieniężnych dla członków OSP uczestniczących w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez PSP - 24.000 zł. Podstawą do zaplanowania wydatków była Uchwała Nr XXXIII/169/2012 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 4 października 2012r. w sprawie : ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego za udział członków ochotniczych straży pożarnych w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez Państwową Straż Pożarną lub gminę, ekwiwalent pieniężny za każdą godzinę udziału w działaniu ratowniczym 13 zł a za każdą godzinę udziału w szkoleniu pożarniczym 6 zł.
- ❖ Wydatki w kwocie: 27.000 zł na wypłaty umów zlecenia na konserwację sprzętu i samochodów pożarniczych.

- ❖ Zakupy sprzętu , paliwa, materiałów budowlanych do remontu strażnic, i inne - 59.000 zł.
- ❖ Wyposażenie apteczek – 3.000 zł
- ❖ Koszty energii , wody i gazu (budynki strażnic) - 32.000 zł.
- ❖ Kwotę: 16.900 zł na naprawy sprzętu i naprawy budynków strażnic.
- ❖ Kwotę: 13.000 zł na badania lekarskie 80 strażaków w tym z OSP Rostarzewo, Ruchocice, Jabłonna i 2 kierowców. Wg przepisów Rozp. MZ z dnia 30.11.2009.
- ❖ Kwotę: 36.700 zł opłaty rejestracyjne pojazdów, przeglądy techniczne samochodów, przygotowanie zawodów i turniejów wiedzy pożarniczej .
- ❖ Opłaty za dostęp do Internetu, usług telefonii stacjonarnej –4.000 zł
- ❖ Podróże służbowe – 1.000 zł
- ❖ Ubezpieczenie pojazdów i kierowców ujęte w wydatkach ubezpieczenia mienia , opłaty rejestracyjne – 1.400 zł .

Wydatki majątkowe zał nr 5 i 6

- ❖ Dotacje celowe dla OSP Rostarzewo w kwocie : 5.000 zł na dofinansowanie zakupu aparatu powietrznego ODO .

Zarządzanie kryzysowe zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano kwotę : 500 zł z przeznaczeniem na opłaty usług telefonii komórkowej otrzymanego w 2008r. telefonu do zarządzania kryzysowego oraz koszty utrzymania radiostacji.

Pozostała działalność. nr 2

Kwotę 4.420 zł zaplanowano na utrzymanie transmisje danych z kamery na ulicach miasta Rakoniewic (rynku)

Dział Obsługa długu

Obsługa kredytów i pożyczek zał. nr 2

Zaplanowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych, odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych w łącznej kwocie : 766.000 zł ,

Dział Różne Rozliczenia zał. nr 2

W tym dziale zabezpieczono następujące środki :

- ❖ *środki w wysokości:* 80.000 zł jako rezerwę ogólną , która w myśl art. 222 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) brzmi „ tworzy się rezerwę ogólną , w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyżej niż 1 % wydatków budżetu.
- ❖ na rezerwę celową w wysokości: 80.000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jest, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Podstawą wyliczenia kwoty rezerwy celowej była ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 o zarządzaniu kryzysowym Dz. U. Nr 89 ,poz. 590 z dnia 21.05.2007.

Burmistrz wykonując zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego ; pełnienie stałego dyżuru, nadzór nad funkcjonowaniem systemu wykrywania i alarmowani oraz wczesnego ostrzegania, współdziałania z podmiotami prowadzącymi akcje ratownicze i poszukiwawcze powinien mieć

zapewnione środki do ich realizacji. W chwili tworzenia budżetu we właściwej podziałce klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki na zadania rozpoczęte w roku 2008 i które będą kontynuowane w latach następnym natomiast na zadania, które trudno określić podział środków utworzono rezerwę celową.

Dział Oświata i Wychowanie

Szkoły podstawowe wydatki bieżące zał nr. 2 – 9.045.104 zł

W wydatkach bieżących zabezpieczono niezbędne środki potrzebne do funkcjonowania placówek w roku 2013 w tym : na wyposażenie pomieszczeń dydaktycznych, zakup pomocy dydaktycznych, programów i licencji, na remonty (wszystkie szkoły) zakup opału, zakup energii, gazu, wody, wywóz nieczystości, bieżące utrzymanie placówek w tym usługi telefoniczne i internetowe, telefonia komórkowa, konserwacje sprzętu, organizację imprez szkolnych w tym zakup nagród dla prymusów, stypendia dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce i sporcie, wydatków na współpracę szkół ze szkołami za granicą czynsz za mieszkanie dla emerytowanych nauczycieli.

Zabezpieczono wszystkie niezbędne środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników szkół w tym wynikające z karty nauczyciela jak również wynikające z przepisów bhp, okresowe badania lekarskie, koszty podróży służbowych związane z wyjazdem na szkolenia oraz środki jako odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, który od roku 2005 jest naliczany na nowych zasadach wprowadzony nowelizacją Karty Nauczyciela. Dla nauczycieli będzie się dokonywać corocznie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełen wymiar zajęć) i 110 % kwoty bazowej, określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej na podstawie art. 5 pkt.1 lit.a i art.6 ust.1 pkt.2 ustawy z 23 grudnia 1999r. o kształtowaniu wynagrodzeń w sferze budżetowej, ustalonej corocznie w ustawie budżetowej. Na wielkość tego odpisu nie będzie natomiast wpływać awans zawodowy nauczycieli, skutkującym znacznym wzrostem płac. Odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników według niezmiennych przepisów liczony (na pracownika 1.093,93 zł i dla rencisty i emeryta 182,32 zł).

W wyliczeniach wynagrodzeń brano pod uwagę planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego jak również wzrost płac dla pracowników nie będących nauczycielami, przyjęto do wyliczeń wzrost płac dla nauczycieli i innych pracowników oświaty od stycznia 2013 o 2,8 % dla pracowników nie będących nauczycielami 3 %.

Od roku 2012 szkoła Rakoniewice płaci czynsz za korzystanie z pomieszczeń na hali widowiskowo-sportowej w Rakoniewicach , planowany koszt na rok 2013 to 500.000 zł.

Dodatkowe zadania jednoroczne to szkoła Rakoniewice w wydatkach remontowych ma ujęte 33.000 zł na wykonanie połączenia dwóch pomieszczeń w celu uzyskania pełnowymiarowej sali lekcyjnej oraz wykonanie przebudowy sanitariatów.

Szkoła Łąkie zakup farb na malowanie pomieszczeń – 2.000 zł

Szkoła Rostarzewo na współpracę z zagranicą (Litwa , Niemcy) 29.755 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 3.563.475 zł , Rostarzewo – 1.567.082 zł , Jabłonna – 1.868.543 zł, Łąkie – 785.727 zł, Ruchocice – 1.070.027 zł .

Wydatki bieżące ujęte w UMG :

- ❖ fundusz nagród, dodatki motywacyjne dla dyrektorów, fundusz zdrowotny – 30.050 zł
- ❖ planowany podatek VAT od inwestycji w wysokości 90.000 zł , w związku z podjęciem decyzji o możliwości skorzystania z prawa do odliczenia podatku VAT za lata 2009-2012 dla inwestycji „ budowa hali widowiskowo- sportowej (środowiskowej) z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem w Rakoniewicach ” podatnik Gmina Rakoniewice korzysta z prawa do odliczenia podatku VAT naliczonego związanego z działalnością zwolnioną i opodatkowaną oraz wynikającej z powyższego konieczności dokonania korekt rocznych ustalenia właściwej proporcji bazowej dla podatku naliczonego z nabycia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 15.000 zł. Zaplanowano kwotę 90.000 zł jednak ostateczna kwota, którą będziemy musieli przekazać do US będzie wiadoma w styczniu 2013, kiedy to złożymy korektę deklaracji za rok 2012.
- ❖ Zadanie z udziałem środków UE - kontynuacja projektu rozpoczętego w roku 2012 pn.: „Indywidualizacja procesu nauczania w szkołach podstawowych Gminy Rakoniewice” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
Priorytet: Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie: Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

Kwota wydatku to 70.200 zł w tym z budżetu krajowego 10.530 zł , budżetu UE – 59.670 zł

Wydatek majątkowy zał nr 2 i 5

- ❖ Modernizacja budynku szkoły w Rostarzewie , planowany wydatek to kwota : 500.000 zł
Celem modernizacji jest dostosowanie budynku dla potrzeb wychowania przedszkolnego.

Przedszkola łącznie z oddziałami przedszkolnymi w szkołach podstawowych zał nr 2 i 6

Planowane wydatki utrzymania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkola w Rakoniewicach to kwota: 2.700.897,84 zł, zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie placówek, zakup pomocy dydaktycznych i programów komputerowych, wydatki na drobne zakupy wyposażenia oddziałów, drobne prace remontowe, usługi telekomunikacyjne i inne media, badania lekarskie pracowników, koszty podróży służbowych związane z wyjazdami na szkolenia, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki wynikające z przepisów bhp wyliczenia dokonano na tych samych zasadach jak w szkołach podstawowych.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rostarzewo – 501.348 zł, Jabłonna – 318.438 zł, Łąkie – 289.055 zł, Ruchocice – 219.655 zł, przedszkole Rakoniewice - 1.359.046 zł .

Wydatki bieżące ujęte w UMG :

- ❖ fundusz nagród, dodatki motywacyjne dla dyrektorów, fundusz zdrowotny – 10.884 zł
- ❖ Dotacje celowe przekazywane gminie na zadania realizowane na podstawie porozumień
Dotacja dla gminy Wolsztyn – dofinansowanie kosztów pobytu dziecka w przedszkolu z gminy Rakoniewice - 2.471,84 zł

Przedszkola specjalne zał nr 2 i 6

Dotacje celowe przekazywane dla powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień

Dotacja dla powiatu Wolsztyn – prowadzenie przedszkola dla dzieci w wieku 3 – 5 lat z zakresu wczesniej rewalidacji i rehabilitacji w miejscowości Wolsztyn - 6.000 zł

Gimnazja

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki niezbędne na wyposażenie pomieszczeń dydaktycznych, na bieżące utrzymanie placówek oraz na organizację imprez szkolnych w tym zakup nagród dla prymusów, stypendia dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce, dla szkoły w Rakoniewicach zabezpieczono dodatkowo środki na współpracę z zagranicą.

Zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników szkół w tym wynikające z karty nauczyciela jak również z przepisów bhp, na okresowe badania lekarskie oraz środki jako odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, koszty podróży służbowych związane z wyjazdami na szkolenia.

Planowana kwota wydatku: 3.959.754 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 1.728.153 zł (w tym wydatki na współpracę z zagranicą- wymiana młodzieży gmin partnerskich Niemcy, Dania, Ukraina – 42.480 zł), Rostarzewo – 1.045.674 zł , Jabłonna – 750.568 zł, Ruchocice – 416.912 zł

Wydatki bieżące ujęte w UMG :

- ❖ fundusz nagród, dodatki motywacyjne dla dyrektorów, fundusz zdrowotny – 18.447 zł

Dowozy dzieci do szkół

zaplanowano kwotę: 520.000 zł. na dowozy dzieci do szkół na terenie gminy oraz do szkół specjalnych w Wolsztynie i Grodzisku Wlkp. – koszty dowozów zawierają również koszt opiekunów dowozów. W chwili obecnej obsługę dowozów zlecono dwóm przewoźnikom wybranym w drodze zamówienia publicznego, dowozy własnym gimbusiem oraz busem do przewozu osób niepełnosprawnych, umowy zawarte na rok szkolny 2012/2013.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Kwota: 81.396 zł - wydatki wyliczono na podstawie Zarządzenia Nr 4/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Rakoniewice z dnia 10 stycznia 2003r. w sprawie : planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach i placówkach prowadzonych przez gminę Rakoniewice i w oparciu o ustawę z dnia 15 lipca 2004r. o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz zmianie niektórych ustaw (Dz.U. nr 179 poz. 1845 rozdz. 7a Karta Nauczyciela) jak również wydatki doradcy metodycznego (szkół podstawowych od kwoty: 4.126.800 zł, dla gimnazjów od kwoty: 2.537.500 zł, dla przedszkoli od kwoty: 1.475.260 zł).

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 21.030 zł , Rostarzewo – 5.604 zł , Jabłonna – 4.949 zł, Ruchocice – 3.451 zł , Łąkie – 2.208 zł, Przedszkole Rakoniewice – 3.457 zł , UMG (40.697 zł z działu 801 i 530 zł z działu 854) - 41.227 zł.

Stołówki szkolne i przedszkolne zał nr 2 i 5

W wydatkach na prowadzenie stołówek szkolnych i przedszkolnych ujęto koszty utrzymania pracowników, bieżące utrzymanie stołówek szkolnych, koszty zakupu żywności dla uczniów korzystających z posiłków w szkole i dzieci ze stołówki w przedszkolu – zasady korzystania ze stołówek przedstawiono przy omawianiu dochodów z tego źródła.

Ogółem wydatki bieżące na utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych : 867.774 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 215.054 zł , Rostarzewo – 149.115 zł , Jabłonna – 238.925 zł, Przedszkole Rakoniewice – 264.680 zł.

Wydatek majątkowy

Przedszkole Rakoniewice - zakup patelni – 6.000 zł

Pozostała działalność 78.000 zł

- ❖ Kwotę : 1.000 zł zaplanowano dla organu prowadzącego szkoły w tym na drobne zakupy w tym kwiaty i na zakup usług pozostałych np. ogłoszenia w prasie.
- ❖ Kwotę : 77.000 zł zabezpieczono na zakup komputerów służących jako pomoce dydaktyczne dla uczniów. Szczegółowy podział na placówki nastąpi po ustaleniu kryteriów.

W projekcie budżetu na rok 2013 nie planowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dla następujących jednostek: Zespół Szkolno Gimnazjalny w Jabłonie, Zespół Przedszkolno Szkolno Gimnazjalny w Rostarzewie, Zespół Przedszkolno Szkolno Gimnazjalny w Ruchocicach i Zespół Przedszkolno Szkolny w Łąkiem na mocy art. 21 ust. 1,2 i 2a jest zwolniony z wpłat na PFRON (wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi 6%, pozostałe jednostki zwolnione są na mocy art.21 ust 1 ponieważ zatrudniają do 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy) wpłatą objęty będzie Zespół Szkolno Gimnazjalny w Rakoniewicach planowana kwota 400 zł.

Dział Ochrona Zdrowia

Do zadań prowadzonych w ramach tego działu należy prowadzenie zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii.

Zwalczanie narkomanii zał. nr 2

Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2002 Nr 147, poz. 1231 ze zm.), art. 10 ust 2 ustawy dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. Nr 179 poz. 1485 z 2005r.) oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2013 r. Uchwała Rady Nr XXV/ 186 /2012 z dnia 12 listopada 2012r.

Propozycja planu finansowo-rzeczowego to:

- ❖ realizowanie programów profilaktyczno wychowawczych, szkolenia planowana kwota na ten cel to 2.000 zł,

❖ zakup czasopism, literatury fachowej, nagród na organizację konkursów z tej tematyki: 1.000 zł.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi zał. nr 2 i nr 7

Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2002 Nr 147, poz. 1231 ze zm.), art. 4 ustawy dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Z 2003 Nr 96, poz. 873 ze zm.) oraz Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2013 r. Uchwała Rady Nr XXV/185/2012 z dnia 12 listopada 2012r.

W projekcie budżetu na rok 2013 planowana jest kwota: 167.000 zł. na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wydatki przeznacza się zgodnie z propozycją planu rzeczowo – finansowego przedstawionego przez gminną komisję do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych na następujące zadania:

- ❖ Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań:
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych prowadzonych w formie ogniska na terenie Rakoniewic: 17.000 zł .
- ❖ Pozostałe wydatki:
- wynagrodzenia: członków komisji, koordynatora, terapeutę prowadzącego grupę terapeutyczną, prowadzących świetlice integracyjne z równoczesnym naliczeniem składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 55.500 zł,
- zakupy: nagród w konkursach, czasopism, literatury fachowej, wyposażenie świetlic, materiałów papierniczych do drukarek, akcesoriów komputerowych , tusze do drukarek – 17.000 zł,
- pozostałe usługi wynagrodzenia psychologa (prowadzący działalność), psychiatry, monitoringu problemów alkoholowych, realizowanie programów profilaktyczno-wychowawczych, wypoczynek letni dzieci, szkolenia członków komisji, nauczycieli, sprzedawców, opiekunów świetlic, przesyłki pocztowe i inne ogółem kwota wydatku : 70.000 zł,
- koszty utrzymania internetu w świetlicach środowiskowych, opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej : 2.000 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 4.000 zł
- koszty podróży służbowych krajowych: 500 zł ,
- szkolenia pracowników : 1.000 zł.

Dział Pomoc społeczna

Do zadań z zakresu opieki społecznej należy wykonanie zadań zleconych i zadań własnych nałożonych ustawą o samorządzie gminnym:

W ramach tego działu prowadzone są następujące zadania :

Domy Pomocy Społecznej zał. nr 2

Zabezpieczono kwotę: 150.000 zł na opłatę pobytu w Domu Pomocy Społecznej zgodnie z art. 61 zmienionej ustawy o pomocy społecznej z 12 marca 2004r, z którego wynika, iż gmina z której osoba została skierowana jest zobowiązana do wnoszenia opłaty za pobyt w placówce, w kosztach przewidziano pobyt 6 osób – przeciętnie miesięczny koszt na jedną osobę wynosi – 2.053,09 zł. W roku 2012 z tej formy pomocy korzystało też 6 osób.

Rodziny zastępcze zał. nr 2

Z dniem 1 stycznia 2012 weszła w życie ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej (Dz.U. z dnia 21 lipca 2011r.) która nakłada na gminę nowe zadania polegające między innymi na współfinansowaniu pobytu dzieci w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka, placówkach opiekuńczo-wychowawczych z terenu gminy. Ze środków własnych gminy zabezpieczono na ten cel kwotę : 10.000 zł.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zał. nr 2

Na powyższe zadanie w budżecie na rok 2013 zabezpieczono kwotę : 1.500 zł z przeznaczeniem na materiały biurowe i koszty związane z prowadzeniem Zespołu Interdyscyplinarnego i grup roboczych.

Wspieranie rodziny zał. nr 2

Planowane wydatki w kwocie : 7.242 zł przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe łącznie ze składkami ZUS i na Fundusz Pracy dla asystenta rodzinnego. Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zał. nr 2, nr 3 i nr 7 plan ogółem 5712.468,20 zł

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - jest to zadanie zlecone gminie na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych tekst jednolity z roku 2006 (Dz. U. Nr 139 poz. 992 ze zmianami) i ustawy z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tekstjednolity 2009r. Dz.U. Nr 1 poz. 7 ze zmianami) , Wojewoda przysłał zawiadomienie o planowanej dotacji na to zadanie w wysokości : 5.592.700 zł. Wydatki rozdysponowano na wypłatę zasiłków rodzinnych, wypłatę, świadczeń z funduszu alimentacyjnego : 5.279.805,83 zł , opłacenie składek emerytalnych od wypłaconych świadczeń – 150.000 zł oraz 3 % tj. 162.894,17 zł przeznaczono na koszty obsługi zadania w tym między innymi na : koszty wynagrodzeń i pochodnych , odpisu na zfsś, dodatkowego wynagrodzenia rocznego , wydatki osobowe. Ze środków własnych gminy dołożono do wynagrodzeń z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wydatków osobowych, odpisu na zfsś , wynagrodzeń bezosobowych na roznoszenie listów, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych, usług zdrowotnych, usługi pocztowe, podróże służbowe krajowe szkolenia pracowników. Płace, w założeniach do budżetu 2012 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 6 % , pochodne od wynagrodzeń i fundusz pracy , zwyczajki wysługi lat, zastępstwa za urlopy macierzyńskie, zaplanowano wydatki na

fundusz nagród – 6 % planowanego wynagrodzenia, , uwzględniono również koszty badań okresowych pracowników, odpis na zfs (na pracownika 1.093,93 zł i dla rencisty i emeryta 182,32 zł).

- ❖ Ze środków własnych gminy na koszty obsługi zadania przeznaczono kwotę : 76.768,20 zł
- ❖ Z dochodów gminy uzyskanych z wpłat od komornika z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych oraz od gminy dłużnika i wierzyciela na wydatki dotyczące realizacji funduszu alimentacyjnego oraz działań wobec dłużników alimentacyjnych za prowadzenie zadań z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę : 23.000 zł
- ❖ Planowana kwota zwrotu dotacji do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. a przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych – 15.000 zł
- ❖ Planowana kwota odsetek od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. (zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych) – 5.000 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne zał nr 2 i nr 3

W 2013 roku w tym rozdziale są ujęte wydatki na prowadzenie zadań zleconych gminie i wydatki własne gminy z dofinansowaniem z budżetu państwa, powyższy podział wynika ze zmienionych przepisów, które weszły w życie z dniem 1 sierpnia 2009r. tj. ustawy z dnia 23 stycznia 2009r o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale administracji publicznej w województwie a tym samym zmianie w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej.

W 2013 r. gmina ma otrzymać dotację na prowadzenie zadań zleconych gminie co ma odzwierciedlenie w wydatkach budżetu w wysokości : 6.695 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń rodzinnych, która będzie realizowana przez UMG.

Dotację celową do zadań własnych gminy na opłacenie składek zdrowotnych od zasiłków wypłacanych z pomocy społecznej , planowana dotacja na rok 2013 to kwota : 6.562 zł a tym samym ujęta w wydatkach budżetu, zwiększone o 1.641 zł ze środków własnych gminy , zadanie będzie realizował OPS.

Zasiłki i pomoc w naturze, zadania własne (ze środków własnych gminy) zał. nr 2

Planowana kwota na ten cel to: 210.000 zł, planowane są wydatki na zasiłki celowe na żywność odzież, obuwie, bieliznę, opał, cele bytowe, zakup przyborów szkolnych, sprawianie pogrzebu, klęsk żywiołowych.

Zasiłki i pomoc w naturze, zadania własne z dotacji celowej do zadań własnych zał. nr 2 w wysokości 85.750 zł w tym z dotacji 68.600 zł ze środków własnych gminy – 17.150 zł , zgodnie z art. 36 stawy o pomocy społecznej, są to środki na zasiłki z tytułu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, oczekiwania na rentę. Są to zasiłki mające charakter świadczeń wyrównawczych.

Wypłata dodatków mieszkaniowych zał. nr 2

Planowana na ten cel kwota to: 140.000 zł. Wydatki na to zadanie zaplanowano na podstawie szacowanego wykonania roku 2012.

Zasiłki stałe, zadanie własne gminy z finansowaniem z dotacji celowej do zadań własnych zał. nr 2

W związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009r. z dniem 1 sierpnia 2009 zasiłki stałe stały się zadaniem własnym gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej.

Planowana kwota wydatków to : 70.625 zł w tym z dotacji – 56.500 zł , ze środków własnych 14.125 zł z przeznaczeniem na zasiłki stałe dla osób niezdolnych do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa. Na rok 2013 zaplanowano środki na podstawie otrzymanej dotacji z uwzględnieniem udziału własnego gminy chociaż z przepisów wynika , że jest to zadanie objęte programem rządowym. Jeżeli będą wytyczne z MF iż zadanie to jest w 100 % finansowane z dotacji to w.w kwotę będzie można przeznaczyć na inne zadania gminy.

Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej zał. nr 2

Wydatki bieżące : planowana kwota na utrzymanie OPS to kwota: 431.758 zł w tym dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wynosi: 95.900 zł. W wydatkach ujęto wynagrodzenia dla pracowników uwzględniając prace związane z przygotowaniem wniosków o środki z UE łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (na pracownika 1.093,93 zł i dla rencisty i emeryta 182,32 zł), opłaty pocztowe i telefoniczne, koszty ogrzania i oświetlenia pomieszczeń, zakup druków i artykułów biurowych, środków czystości, koszty opieki autorskiej programów komputerowych, kosztu przejazdu na wywiady środowiskowe, koszty wynikające z przepisów bhp i zakup usług zdrowotnych, usług do sieci internet i sieci komórkowej.

W wynagrodzeniach ujęto koszty wypłaty 1 nagrody jubileuszowej jakie będą przysługiwały pracownikowi, uwzględniono wzrost płac jak również fundusz nagród wyliczony na zasadach opisanych w UMG.

Nie planowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ponieważ zgodnie z art. 21 ust. 1 jednostka nie zatrudnia więcej niż 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy.

Usługi opiekuńcze zał. nr 2

Wydatki usług opiekuńczych to wynagrodzenia bezosobowe łącznie z naliczeniem składek ZUS, zaplanowano 2 opiekunki, średnia wynagrodzenia miesięcznego to 250 zł. Ogółem koszt pomocy sąsiedzkich to kwota: 7.100 zł.

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zał. nr 2

Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę: 3.000 zł i będzie przeznaczona na wydatki związane z pożarami lub innymi skutkami klęsk żywiołowych głównie na pierwszą pomoc np. wywóz zgłiszczy lub inne.

Pozostała działalność w tym: Dożywianie dzieci w szkołach zał. nr 2

- ❖ Dożywianie dzieci w szkołach zał. nr 2, na ten cel ze środków własnych gminy zabezpieczono kwotę: 60.000 zł, do projektu budżetu na rok 2013 gmina nie otrzymała zawiadomienia o planowanej kwocie dotacji. W związku z powyższym zabezpieczono środki na dożywianie dzieci w szkołach.
- ❖ Kwota: 2.500 zł z przeznaczeniem na realizację programu „PEAD” tj. pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności z rezerw UE. Program realizowany będzie przy udziale Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakoniewicach i organizacji pozarządowych z terenu gminy. Gmina zabezpiecza środki na przechowywanie żywności i transport żywności z magazynów.

Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej zał. Nr 2

Zabezpieczono kwotę 10.000 zł ze środków własnych gminy na realizację projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (świadczenia społeczne). Jeżeli gmina przystąpi do realizacji projektu wówczas środki będą ujęte w wydatkach na programy realizowane ze środków UE i oznaczone odpowiednią 4 cyfrą.

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza zał. nr 2**Prowadzenie świetlic szkolnych**

Planowane wydatki utrzymania świetlic szkolnych to kwota : 174.977 zł, zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie świetlic szkolnych, wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz innych świadczeń, zasady wyliczeń wydatków takie jak w dziale oświata.

Zestawienie wydatków na poszczególne świetlice przy szkołach:

Rakoniewice – 74.362 zł, Rostarzewo – 65.813 zł, Jabłonna – 34.001 zł,

Wydatki bieżące ujęte w UMG : fundusz nagród, dodatki motywacyjne dla dyrektorów, fundusz zdrowotny – 801 zł

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości : 530 zł tj. 1%

wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli planowanych na dany rok i tak dla świetlic szkolnych od kwoty: 106.000 zł, udział organu ujęty w dziale 801 rozdz. 80146.

Pozostała działalność**Prowadzenie orkiestry szkolnej** w Rostarzewie – wydatkach na rok 2013 zaplanowano

środki na koszty wynagrodzeń z pochodnymi etat kapelmistrza orkiestry – 60.400 zł, zakupy sprzętu muzycznego i art. kancelaryjne – 8.000 zł, naprawa sprzętu muzycznego – 4.000 zł, koszty wyjazdów orkiestry – 7.400 zł, ubezpieczenie członków orkiestry podczas wyjazdów – 1.200 zł. Ogółem kwota wydatków to : 81.000 zł.

Dział Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Podział środków na następujące zadania:

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- ❖ koszty bieżącego utrzymania kanalizacji deszczowej i jej drożności na terenie miasta i gminy (Rostarzewo, Ruchocice, Jabłonna, Łąkie, Drzymałowo) planowana kwota to 20.000 zł.

- ❖ opłata w kwocie: 7.000 zł z tytułu korzystania ze środowiska (dział wprowadzenie wód opadowych lub roztopowych ujętych w systemy kanalizacyjne, z wyjątkiem kanalizacji ogólnospławnej),

Wydatki majątkowe zał nr 5.

- ❖ Wkład pieniężny na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym jednoosobowej spółki Gminy Rakoniewice - Zakład Usług Komunalnych w Rakoniewicach Sp. Z o.o na inwestycję " budowa wodociągów , rurociągów do odprowadzania ścieków wraz z pompami w miejscowości Rakoniewice-Drzymałowo - 350.000 zł

Gospodarka odpadami

- ❖ zakupy kwota ; 5.000 zł (sprzątanie świata) ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ usługi pozostałe : 40.500 zł wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska (sprzątanie świata, czystość wokół jeziora, utrzymanie składowiska odpadów) zał nr 7
- ❖ usługi pozostałe : 16.500 zł utrzymanie składowiska odpadów

Oczyszczanie miast i wsi zał. nr 2

- ❖ 75.000 zł - wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2012 i przeznaczone są na utrzymanie czystości ulic w mieście w tym Os. Wygoda,
- ❖ 5.000 zł, zgodnie z art. 3 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie, gmina jest zobowiązana do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i wsi (padłe zwierzęta znajdujące się w pasie drogi lub na ulicach).
- ❖ 55.000 zł – zbiórka zużytego sprzętu AGD – 5.000 zł, wydatki na zbiórkę selektywną odpadów – 30.000 zł , zbiórkę odpadów wielkogabarytowych – 20.000 zł.
- ❖ Szalet miejski i fontanna - koszty utrzymania bieżącego w tym opłaty za wodę i energię § 4260 to kwota: 6.000 zł , koszty bieżącego utrzymania – 15.000 zł § 4300.
- ❖ Koszty wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego łącznie ze składkami pracowników robót publicznych, których gmina zatrudniała w roku 2012 , koszt wynagrodzeń to kwota : 2.015 zł

Utrzymanie zieleni zał. nr 2

- ❖ zakupy 17.000 zł na zakup krzewów i drzew w tym 7.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 8
- ❖ 25.000 zł (wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na drzewostanie) w tym 15.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ 85.000 zł - koszty utrzymania zieleni na terenie miasta oraz zieleni w Rostarzewie, wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012.

Schroniska dla zwierząt zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano obowiązkowe zadanie gminy dotyczące opieki nad bezdomnymi zwierzętami i ich leczenie (art.11 ustawy z 2003r. o ochronie zwierząt Dz.U. z 2003r. Nr 106 poz. 1002) przeznaczając na ten cel kwotę : 16.000 zł.

Oświetlenie i konserwacja oświetlenia ulicznego zał. nr 2, nr 5, 8

- ❖ 360.000 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem energii na oświetlenie ulic, wydatki zaplanowano na podstawie podpisanej umowy na dostawę energii, oraz zmniejszeniem wydatków oświetlenia dróg krajowych w obrębie gminy, a tym samym wydatki zaplanowano na poziomie roku 2012.
- ❖ Usługi remontowe - 180.000 zł na konserwację oświetlenia ulicznego, remonty i utrzymanie punktów świetlnych.
- ❖ 8.000 zł, wydatki na przesterowanie zegarów astronomicznych.

Wydatek majątkowy

- ❖ Przyłącza energetyczne (nowy punkt świetlny) Drzymałowo - 3.000 zł

W roku 2013 zadanie będzie realizowane przez jednostkę pomocniczą gminy

Pozostała działalność

- ❖ usługi pozostałe : 6.000 zł (edukacja ekologiczna dotycząca selektywnej zbiórki odpadów) z opłaty produktowej na zadania ujęte w wydatkach z zakresu ochrony środowiska zał nr 7

Dział Kultura i Sztuka

W zadaniach z zakresu kultury umieszczono środki na:

Pozostałe zadania z zakresu kultury zał. nr 2 i nr 8

Wydatki bieżące ogółem : 225.250 zł w tym :

- ❖ 200.650 zł na działalność kulturalną (organizacja konkursów między innymi: z okazji „Dni Majowych”, konkursy z okazji „Dnia Dziecka”, konkursy Rolnicze w czasie organizacji Dożynek Gminnych. Organizacja „Dni Rakoniewic”, „Dożynek Gminnych”, koncert Noworoczny, Noc w Muzeum, II plener malarski, jubileusz Złotej Jesieni, jubileusz chóru Nuta w Nutę, Święto Konia , Dzień Niepodległości, Rocznica Stanu Wojennego , imprezy organizowane z udziałem Kół Gospodyń Wiejskich i inne imprezy kulturalne, na ten cel zabezpieczono środki w : § 4170 – 10.000 zł , § 4210 – 35.000 zł , § 4300 – 155.000 zł , § 4110 – 550 zł , § 4120- 100 zł .
- ❖ 10.700 zł na działalność kulturalną organizowaną wspólnie z Ochotniczymi Strażami Pożarnymi (gminny turniej wiedzy pożarniczej, uroczysty opłatek i inne imprezy kulturalne) w tym w § 4210 – 4.500 zł, § 4300 – 6.200 zł
- ❖ 13.900 zł w § 4210 – 10.000 zł w § 4300 – 3.900 zł na zadania realizowane przez jednostki pomocnicze (sołectwa) nr 8

Domy i ośrodki kultury, świetlice zał. nr 2, nr 5 i nr 8

Wydatki bieżące ogółem : 166.410 zł w tym :

- ❖ 75.000 zł zabezpieczono w wydatkach budżetu na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich w tym na zakupy drobnego wyposażenia 5.000 zł , energię elektryczną, wodę , gaz – 50.000 zł , drobne remonty – 10.000 zł , usługi kominiarskie, wywozy nieczystości i bieżące utrzymanie – 10.000 zł .
- ❖ Opłaty za pozw. opłaty sądowe za złożone wnioski dotyczące ściągnięcia zaległości czynszów za wynajem sal - 610 zł

- ❖ 90.800 zł na zadania realizowane przez jednostki pomocnicze gminy (sołectwa) – zadania bieżące (§ 4210 – 20.000 zł, § 4270 – 70.000 zł, § 4300- 800 zł) , zgodnie z zał. nr 8

Wydatki majątkowe

- ❖ realizowane z udziałem jednostek pomocniczych gminy (sołectw) , zgodnie z zał. nr 5 i 8
- ❖ sala wiejska - zmiana systemu ogrzewania w miejscowości Jabłonna – 22.500 zł
- ❖ sala wiejska - zmiana systemu ogrzewania w miejscowości Komorówko – 3.500 zł
- ❖ sala wiejska - zmiana systemu ogrzewania w miejscowości Kuźnica Zb – 10.500 zł
- ❖ sala wiejska – rozbudowa pomieszczenia socjalnego w miejscowości Łąkie Nowe – 7.100 zł
- ❖ sala wiejska – wymiana ogrzewania w miejscowości Łąkie – 20.200 zł
- ❖ sala wiejska - zmiana systemu ogrzewania w miejscowości Ruchocice – 14.500 zł
- ❖ sala wiejska - zmiana systemu ogrzewania w miejscowości Tarnowa – 17.700 zł

Biblioteki zał. nr 2 i nr 6

Dotacja podmiotowa na działalność instytucji kultury, według art.28 ust.3 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej przyznana przez „ organizatora”, którym jest organ prowadzący jst czyli gmina i przeznaczona jest na prowadzenie działalności z zakresu prowadzenia bibliotek w tym utrzymania obiektów , w których prowadzona jest działalność. Zaplanowano dotację w kwocie : 400.000 zł z przeznaczeniem na koszty wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń pracowników bibliotek, koszty utrzymania pomieszczeń, spotkania autorskie, zakup księgozbioru, wyposażenie pomieszczeń w sprzęt.

Muzea

Koszty bieżącego utrzymania Muzeum Pożarnictwa i Przyrodniczego, w tym opłacenie wynagrodzenia dla osoby zajmującej się utrzymaniem eksponatów przyrodniczych, koszty ogrzania pomieszczeń muzealnych, energii, drobne remonty, usługi telefoniczne, internet. Ogółem planowana kwota wydatków to: 51.621 zł.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zał. Nr 2 i WPF

Wydatki bieżące

Planowana kwota : 20.000 zł będzie przeznaczona na bieżące utrzymanie obiektów zabytkowych głównie Zespołu Pałacowo-Parkowego położonego w Rakoniewicach.

Wydatek majątkowy

Ujęcie w wydatkach majątkowych na rok 2013 kwoty 50.000 zł wynikającej z zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej .

Zadanie : „ Prace inwestycyjno-remontowe w Zespole pałacowo-parkowym położonym w Rakoniewicach nakłady finansowe i limit zobowiązań na rok 2013 to kwota : 50.000 zł. Zadanie planowane jest na lata 2012-2016 .

Dział Kultura Fizyczna

W założeniach do projektu budżetu na 2013r. przyjęto wykonywanie następujących zadań z zakresu kultury fizycznej:

Obiekty sportowe zał. nr 2

Wydatki bieżące ogółem : 117.560 zł w tym :

- ❖ wydatki w kwocie: 1.000 zł w tym § 3020 – 500 zł, § 4210 – 500 zł, planowane na pokrycie kosztów badań lekarskich, zakupu odzieży roboczej i narzędzi pracy dla zatrudniania skazanych – na podstawie § 4 ust. 3 pkt.1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 marca 2004r. w sprawie: podmiotów, w których jest wykonywana kara ograniczenia wolności oraz praca społecznie użyteczna (osoby te będą wykonywać prace na obiektach sportowych),
- ❖ wynagrodzenia bezosobowe łącznie ze składkami ZUS – 16.560 zł umowy zlecenia dla opiekunów prowadzących zajęcia na boiskach sportowych – 16.200 zł, składki ZUS – 360 zł .
- ❖ wydatki dla jednostek pomocniczych gminy (sołectw) na utrzymanie placów zabaw 2.000 zł w tym § 4210 – 400 zł, § 4270 – 600 zł, § 4300 – 1.000 zł, zgodnie z zał. Nr 8
- ❖ 73.000 zł koszty utrzymania obiektów sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach , kortu tenisowego , boiska „ Orlik”, boiska na ul Rzemieślniczej. Od roku 2009 obiekty utrzymywane są przez Zakład Usług Komunalnych w Rakoniewicach , w roku 2013 będą utrzymane takie same zasady rozliczania jak w roku bieżącym.
- ❖ 25.000 zł na energię , wodę, gaz na obiektach sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach

Wydatki majątkowe

- ❖ realizowane z udziałem jednostek pomocniczych gminy (sołectw) , zgodnie z zał. nr 5 i 8
 - Plac zabaw – Cegielsko 4.600 zł
 - Plac zabaw – Głódno 9.400 zł

Zadania w zakresie kultury i sportu zał. nr 2, nr 6

Realizacja zadań bieżących z zakresu kultury fizycznej :

- ❖ organizacja różnego rodzaju imprez o charakterze sportowym między innymi: organizacja igrzysk sportowych dla niepełnosprawnych, zawody wędkarskie; turnieje piłkarskie, biegi 3-maja, Dycha Drzymały: na ten cel zabezpieczono kwotę: 166.000 zł.(§ 4210 – 16.000 zł, § 4300 - 150.000 zł).
- ❖ zawody sportowe organizowane przez OSP – 4.400 zł (§ 4210 – 3.500 zł, § 4300 - 900 zł).

Wprowadzono do wydatków budżetu dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym na prowadzenie następujących zadań:

90.000 zł na „ upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach klubów i organizacji sportowych na terenie Rakoniewic

20.000 zł na „ upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach klubów i organizacji sportowych na terenie Rostarzewa.

20.000 zł na „ krzewienie kultury fizycznej wśród młodzieży oraz prowadzenie rozgrywek piłki nożnej na terenie Jabłonny”

20.000 zł na „ prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rakoniewice na hali widowiskowo-sportowej w Rakoniewicach

3.000 zł na wsparcie realizacji zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu poprzez organizację zajęć dla osób powyżej 50 roku życia.

Podsumowując :

Planowane wydatki na rok 2013 wynoszą ogółem : 34.382.468,00 zł

w tym wydatki bieżące : 32.428.642,04 zł z tego na : spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych - 766.000 zł, wydatki majątkowe : 1.953.825,96 zł

Planowane rozchody : na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych : 1.599.100 zł .

Porównując z rokiem 2012 gdzie :

Planowane wydatki na rok 2012 według stanu na 30.09.2011 wyniosły ogółem : 37.259.822,69 zł

w tym wydatki bieżące : 32.975.187,24 z zł z tego na

Spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych - 872.680 zł

Wydatki majątkowe : 4.284.635,45 zł , wolne środki z lat ubiegłych – 2.875.433 zł,

Planowane rozchody : na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych : 1. 604.100 zł .

Porównując te dwa budżety należy stwierdzić, iż rok 2012 był kolejnym rokiem szczególnym dla naszej gminy ponieważ wykonano duży zakres wydatków majątkowych a tym samym zwiększyła majątek. W roku 2012 wykonano więcej zadań majątkowych ponieważ dysponowano wolnymi środkami z lat ubiegłych jak również uzyskano dofinansowanie na realizację zarówno zadań majątkowych jak i bieżących z budżetu UE i dotacji z budżetu państwa za zadania wykonane w roku 2011.

W projekcie budżetu w wydatkach bieżących na rok 2013 przyjęto wydatki na poziomie roku 2012 zwiększając o wskaźnik inflacji .

Następnym założeniem budżetu 2013 jest to, że do wydatków majątkowym wprowadzono zadania , na które są wykonane dokumentacje dotyczące budowy dróg i chodników , modernizacji budynku szkoły, zmiany systemu ogrzewania w salach wiejskich jak również wynikające z Uchwał Rady takich jak dokapitalizowanie Spółki ZUK, który realizuje zadanie z udziałem środków UE z zakresu ochrony środowiska i realizacja programu „ Budowa dróg powiatowych” , cel: Poprawa infrastruktury technicznej wsi, „ Remont drogi powiatowej nr 2755P na odcinku Wola Jabłońska – Rakoniewice. W roku 2013 przypada do realizacji również wydatek majątkowy z Wieloletniej Prognozie Finansowej dla zadania : „ Prace inwestycyjno-remontowe w Zespole pałacowo-parkowym położonym w Rakoniewicach.

Na podstawie analizy budżetu za III kwartały 2012 r. można zakładać, iż za rok 2012 będą wolne środki ponadto gmina złożyła do Urzędu Skarbowego w Grodzisku Wlkp korekty deklaracji za miesiące I,VI,VII,IX,X,XI,XII – 2009, I,IV-2010, I-2011, I-2012 02009. o możliwości skorzystania z

prawa do odliczenia podatku VAT za lata 2009-2012 dla inwestycji „budowa hali widowiskowo-sportowej (środowiskowej) z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem w Rakoniewicach i czeka na odpowiedź o zwrocie należnej kwoty. Jeżeli gmina uzyska dodatkowe dochody i przychody to będzie można wprowadzić do budżetu nowe zadania szczególnie z zakresu poprawy dróg i inwestycji, których nie udało się wykonać w roku 2012. Jesteśmy przygotowani dokumentacyjnie na rozpoczęcie budowy nowych dróg.

III. Rozchody budżetu

W projekcie budżetu na rok 2013 nie planuje się przychodów budżetu.

Planowane rozchody to spłata zobowiązań z lat poprzednich na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych na zadania majątkowe gminy.

W roku 2013 do spłaty przypadają :

Raty kredytów :

- BOŚ Poznań droga Rostarzewo Cegielsko - 125.000 zł
- NBS Rakoniewice (Europejski Fundusz) droga Rakoniewice wieś PONETEX - 112.500 zł

Rata pożyczki :

WFOŚ Poznań Hala widowiskowo-sportowa w Rakoniewicach - 61.600 zł

Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2009 :

- „budowa drogi w miejscowości Stodolsko”, „ modernizacja – przebudowa Placu Powstańców Wielkopolskich w Rakoniewicach”, „budowa hali widowiskowo-sportowej (środowiskowej) z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem w Rakoniewicach” a przypadające do wykupu w roku 2013 – 1.300.000 zł

IV. Informacja o planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu gminy na rok 2013

W projekcie budżetu na rok 2013 przyjęto, iż część zadań związanych z realizacją zadań obowiązkowych gminy będzie zlecona do wykonania jednostkom sektora finansów publicznych jak również jednostkom spoza sektora finansów publicznych. Zlecanie zadania i udzielenie dotacji następować będzie zgodnie z przepisami prawa między innymi:

- ❖ Ustawy z dnia 25 lipca 2008r. o zmianie ustawy o ochronie przeciwpożarowej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2008 Nr 163, poz. 1015)
- ❖ Ustawa z dnia 25 czerwca 2010 o sporcie (Dz.U. z 2010 Nr 127, poz. 857)
- ❖ Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2003 Nr 96, poz. 873 z późn. zm.),
- ❖ Uchwały Nr XXV/184/2012 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 12 listopada 2012 w sprawie rocznego programu współpracy Gminy Rakoniewice z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na rok 2013.
- ❖ Uchwały Nr X/68/2011 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 września 2011 w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy Rakoniewice podmiotom

nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywania zleconego zadania.

❖ Ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 Nr 256 poz. 2572 ze zm)

W ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240) art. 214 i art. 215 stanowi, iż załącznikiem do uchwały budżetowej jest zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. W zestawieniu należy wyodrębnić dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań jst.

W projekcie uwzględniono udzielenie dotacji na realizację następujących zadań :

Dotacje - sektor finansów publicznych

- dotację podmiotową dla instytucji kultury,
- dotacje celowe : na dofinansowanie budowy dróg powiatowych , dofinansowanie kosztów uczęszczania dziecka do przedszkola na terenie innej gminy, prowadzenie przedszkola z zakresu wczesnej rewalidacji i rehabilitacji, zwrot nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych, dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst, a przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych.

Dotacje – spoza sektora finansów publicznych

- podmiotowe wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wynikających z Ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o Izbach Rolniczych
- dotację celową z budżetu gminy do spółki wodnej na dofinansowanie zadania z zakresu konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy Rakoniewice.
- celowe : ochrony przeciwpożarowej, przeciwdziałanie alkoholizmowi, w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

V. Informacja dotycząca zakresu upoważnienia Burmistrza do dokonywania w budżecie

Ważnym jest aby Burmistrz posiadał upoważnienie do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, ponieważ może zaistnieć sytuacja kiedy zleci się pracownikowi wykonanie dodatkowego zadania wcześniej zaplanowanego np. w wydatkach bezosobowych , bywają sytuacje szczególnie w szkołach kiedy zmienia się zakres obowiązków np. pracownik zatrudniony w szkole podstawowej przeniesiony zostaje do gimnazjum. Drugim ważnym upoważnieniem jest dokonywanie zmian wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu, może zaistnieć sytuacja iż pozostają środki z zadania a na inne brakuje wówczas to upoważnienie pozwoli na wykonanie w terminie rozpoczętego zadania, proponuję kwotę : upoważnienia do 10.000 zł.

VI. Plan wydatków na wydatki realizowane z udziałem jednostek pomocniczych gminy (sołectw) o na rok 2013

Zgodnie ze Statutem Miasta i Gminy Rakoniewice Uchwała Nr VII/66/2003 z dnia 28 kwietnia 2003r. ze zmianami oraz Uchwałą Nr XVI/130/2008 z dnia 26 marca 2008r. w sprawie uchwalenia

Statutów jednostek pomocniczych gminy Rakoniewice w budżecie gminy na rok 2013 wydzielono wydatki, którymi w ramach budżetu będą dysponować sołectwa. Na ten cel zabezpieczono kwotę : 291.700 zł przeznaczając na wydatki w dziale 600 transport i łączność – 72.000 zł na utrzymanie i remonty dróg w obrębie sołectw, w dziale 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska – 3.000 zł na wykonanie dodatkowego punktu świetlnego – placu, w dziale 921 kultura i sztuka, w rozdz. 92105 – 13.900 zł z przeznaczeniem na organizację imprez kulturalnych, w rozdz. 92109 – 186.800 zł na wyposażenie, remonty i utrzymanie świetlic wiejskich oraz na prace modernizacyjne w obiektach polegających głównie na zmianie systemu ogrzewania, w dziale 926 kultura fizyczna - 16.000 zł utrzymanie, remonty placów zabaw oraz zakup nowych placów zabaw. W załączniku nr 8 przedstawiono szczegółowo podział środków, które będzie realizowało sołectwo z wyszczególnieniem działu, rozdziału, paragrafu klasyfikacji budżetowej.

Dzięki tym funduszom sołectwa mogą pozyskiwać środki na finansowanie istotnych działań dla społeczności wiejskich.

VII. Dochody z wpływów z opłaty produktowej i z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402. ust.4- 6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska
Dochody – 136.000 zł

❖ **Wpływ z różnych opłat - Opłata za korzystanie ze środowiska**

Dochód ustalono na kwotę 130.000 zł. Opracowując plan dochodów na 2013 rok sugerowano się wpłatami z urzędu marszałkowskiego (przewidywane wykonanie z roku 2012), pochodzącymi z wpłat przedsiębiorców zobowiązanych do wpłacania tej opłaty zgodnie z art. 402 ust.4-6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska.

❖ **Opłata produktowa**

(art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607 ze zm.) o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej planowany dochód: 6.000 zł na podstawie planowanego wykonania z roku 20102

Wydatki - 136.000 zł

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Dotacja celowa w wysokości : 62.500 zł na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Rakoniewice - dla osób fizycznych pozwoli realizować politykę ekologiczną gminy w zakresie ochrony wód.

Gospodarka odpadami

- ❖ zakup materiałów i wyposażenia : zakup rękawic i worków z przeznaczeniem między innymi na akcję prowadzoną przez Powiat pn. „Sprzątanie Świata” - 5.000 zł. – zgodnie z art. 406 pkt. 5,6,7 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 Prawo Ochrony Środowiska;
- ❖ zakup usług pozostałych w postaci : utrzymanie czystości wokół jeziora kuźnickiego w czasie wakacji – 8.000 zł, „sprzątanie świata” – 5.000 zł, utrzymanie składowiska odpadów w Goździnie – 27.500 zł.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

- ❖ zakup materiałów i wyposażenia : zakup sadzonek drzew i krzewów 7.000 zł
- ❖ wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych na drzewostanie – 15.000 zł

Pozostała działalność

- ❖ zakup usług pozostałych w postaci: edukacja ekologiczna dotycząca selektywnej zbiórki recyklingu odpadów opakowaniowych (art. 29 ust.5 ustawy z dnia 11 maja 2001 o obowiązku przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej. – 6.000 zł.

Z dniem 1 stycznia 2012 r. uległ zmianie dotychczasowy model gospodarowania odpadami komunalnymi, jako efekt uchwalenia ustawy o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Oz. U. nr 152, poz. 897). Zgodnie z w/w ustawą samorząd lokalny powinien być także odpowiedzialny za odebranie i właściwe zagospodarowanie odpadów komunalnych ze swojego obszaru. W nowym systemie gospodarki odpadami komunalnymi gmina ma wpływ na każdy z jego elementów i dzięki temu może kształtować sposób gospodarowania odpadami komunalnymi na swoim terenie. Jednakże najpierw każda jednostka terytorialna, będzie zobowiązana zorganizować system gospodarki odpadami komunalnymi, zgodnie z zapisami ustawy oraz z uwarunkowaniami miejscowymi. Ustawa daje również możliwość przeniesienia zadań do realizacji w tym zakresie na związki międzygminne. Gmina Rakoniewice w celu realizacji założeń ustawowych wstąpiła do związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT z siedzibą w Cempiniu.

Oznacza to, że od 1 lipca 2013 Związek Selekt przejmie odpowiedzialność za wytwarzane przez mieszkańców na terenie gminy odpady komunalne.

Przejęcie odpowiedzialność przez Związek wiąże się m. in. z:

- Utworzeniem nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi,
- Dokonaniem wyboru metody ustalania opłaty za odbieranie odpadów i określenie stawek opłat,
- Określeniem terminów, częstotliwości i trybu uiszczania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- Ustanawianiem selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obejmującego co najmniej następujące frakcje odpadów: papieru, metalu, tworzywa sztucznego, szkła i opakowań wielomateriałowych oraz odpadów komunalnych ulegających biodegradacji, w tym odpadów opakowaniowych ulegających biodegradacji;
- Utworzeniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w sposób zapewniający łatwy dostęp dla wszystkich mieszkańców Gmin — Uczestników, w tym wskazywanie miejsc, w których mogą być prowadzone zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego pochodzącego z gospodarstw domowych;
- Wyborem w drodze przetargu nowego operatora, który odbierze wszystkie rodzaje odpadów komunalnych od mieszkańców.

Projekt uchwały budżetowej na rok 2013 został przygotowany w następujących załącznikach :

Załącznik nr 1

- ❖ dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Załącznik nr 2

- ❖ wydatki według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Załącznik nr 3

- ❖ dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami gminie Rakoniewice na rok 2013

Załącznik nr 4

- ❖ rozchody budżetu gminy Rakoniewice na rok 2013

Załącznik nr 5

- ❖ wykaz wydatków majątkowych na rok 2013

Załącznik nr 6

- ❖ dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych na rok 2013

Załącznik nr 7

- ❖ dochody w wpływów z opłaty produktowej i z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska na rok 2013

Załącznik nr 8

- ❖ wydatki jednostek pomocniczych gminy (sołectw) w roku 2013.

Z autopoprawkami

Proponuje się Wysokiej Radzie uchwalenie budżetu Rakoniewice na rok 2013 w przedłożonym brzmieniu wraz z zaproponowanymi autopoprawkami.

Proponowane autopoprawki dotyczą postanowień uchwały, wydatków budżetowych, uzasadnienia do uchwały budżetowej. W głównej mierze związane one są z wnioskami jednostek pomocniczych, jednostek organizacyjnych, wnioskami komisji, z przeprowadzonego postępowania prowadzonego w ramach ustawy prawo zamówień publicznych oraz uwagami Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu (uchwała Nr SO-0952/25/12/Ln/2012 z dnia 5 grudnia 2012r.)

Autopoprawki w zakresie :

I. Postanowień uchwały dotyczą zmiany w zapisie § 2 ust.1 lit a) po zmianach : 32.423.642,04 zł, lit. b) po zmianach 1.958.825,96 zł.

II. Zmiany w załączniku Nr 2 „ Plan wydatków budżetu gminy Rakoniewice na rok 2013 ”

Dział Transport i łączność

Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne

Zwiększenie : § 4170- 300 zł, § 4270 – 1.400 zł, § 4300 – 200 zł

Zmniejszenia : § 4210 – 7.500 zł.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zwiększenie wydatków w § 4430 o kwotę : 74.515 zł (na ubezpieczenie mienia Gminy Rakoniewice). Zwiększenie wynika z postępowania prowadzonego w ramach ustawy prawo zamówień publicznych .

Dział Administracja Publiczna

Rozdz. 75023 Urząd Miejski Gminy

Zmniejszenia w § 4210 – 30.515 zł oraz w § 4300 – 44.000 zł. (w celu zabezpieczenia wydatków na ubezpieczenie mienia),

Rozdz. 75095 Pozostała działalność

Zmniejszenie w § 2900 – 52.000 zł (przeniesienie do działu 900 ochrona środowiska)

Dz. 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe

Zmniejszenie w § 4530 – 10.000 zł (przeniesienie do dz. 854 edukacyjna opieka wychowawcza)

Rozdz. 80104 Przedszkola

Szkoła Rostarzewo

Kwotę 1.560 zł (zakup pomocy dydaktycznych) zapisano w § 4210 , a winno być § 4240

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**Rozdz. 85495 Pozostała działalność (orkiestra)**

Zwiększenie wydatków o kwotę : 10.000 zł w tym § 4270 – 5.000 zł, § 4300 – 5.000 zł

Dz. 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska**Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami**

Zwiększenie wydatków w § 2900 o kwotę : 52.000 zł (składka członkowska na podstawie Uchwały Nr 90/XL/2012 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” z dnia 24 września 2012r. w sprawie określenia składek członkowskich na rok 2013 , która wynosi 4 zł od mieszkańca).

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**Rozdz. 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury**

Zwiększenia : § 4210 – 600 zł

Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zwiększenia : § 6050 – 96.000 zł

Zmniejszenia : § 6060 – 96.000 zł

Dział Kultura Fizyczna**Rozdz. 92601 Obiekty sportowe****Wydatki majątkowe**

Zwiększenia : § 6050 - 5.000 zł

III. Zmiany w załączniku nr 5 „ Wykaz wydatków majątkowych na rok 2013”

- zmiana w kolumnie „ nakłady do poniesienia” powołano rok 2012 , a winno być rok 2013.

- dodano zadanie : Obiekty sportowe – Plac zabaw Rostarzewo – 5.000 zł.

IV. Zmiany w załączniku nr 6 „ Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu w 2013 jednostkom sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych”

Wykreśla się zapis „ Pomoc społeczna – zwrot nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych, dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst, a przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych ”
dotacja celowa 15.000 zł

Po zmianach dotacje celowe : 385.797,80 zł, ogółem dotacje – sektor finansów publicznych : 785.797,80 zł.

V. Zmiany w załączniku nr 8 „wydatki jednostek pomocniczych gminy Rakoniewice (sołectw) na rok 2013 ”.**Sołectwo Rostarzewo :**

zwiększenia : dz. 600 rozdz. 60016 § 4170- 300 zł , § 4270 – 1.400 zł, § 4300 – 200 zł ,

dz. 921 rozdz. 92105 § 4210 – 600 zł , dz. 926 rozdz. 92601 § 6050 – 5.000 zł

Zmniejszenia : dz. 600 rozdz. 60016 § 4210 – 7.500 zł.

Zestawienie wydatków po dokonanych zmianach:

600 – 60016 – 66.400 zł, 921 – 92105 – 14.500 zł, 926 – 92601 – 21.000 zł.

W zakresie uwag Składu Orzekającego wynikających z pkt III. ust. 3 dokonano stosownych sprostowań . Prawidłowe brzmienia to:

– str. 28 „ Przeciwdziałanie alkoholizmowi ” zał 2 i nr 6 ,

- str. 29 „ świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” zał nr 2, nr 3,

- str. 33 utrzymanie zieleni (zakupy) zgodnie z zał. nr 7 ,

- str. 38 prawidłowy nr uchwały to XLII/372/2010 z 28 października 2010r.

Pkt. III ust. 5 szczegółowe wyjaśnienie dotyczące funduszu sołectkiego oraz wyodrębnienia wydatków jednostek pomocniczych gminy zawiera uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2013 , str. 15, 39 i 40.

Pozostałe zmiany w uzasadnieniu „ Promocja gminy (str. 21) skreśla się zapis „ wydanie książki G.Hoffmann”.

