

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem finansowym, który uchwalany jest w formie uchwały budżetowej na każdy rok budżetowy. Został przygotowany na podstawie:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami),
2. ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2008, Nr 88, poz. 539 ze zmianami),
3. ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 roku, Nr 142, poz. 1591 ze zmianami.),
4. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 ze zmianami.),
5. ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 ze zmianami),,
6. Uchwały Rady Gminy Stoszowice nr VI/29/2010 z dnia 23 czerwca 2010r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Stoszowice,
7. Zarządzenia Wójta Gminy nr 80/2011 z dnia 15 września 2011r. w sprawie opracowywania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2011,
8. informacji Ministra Finansów nr ST3-4820-26/2011 z dnia 7 października 2011r. o przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2011 rocznych planowanych kwotach subwencji ogólnej oraz o planowanej kwocie udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
9. informacji Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111-196/2011 z dnia 21.10.2011r o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011 wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
10. informacji z Krajowego Biura Wyborczego nr DWB -3101-19/11 z dnia 11 października 2011r. w sprawie planowanych kwot na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
11. informacji planistycznych które wpłynęły od gminnych jednostek organizacyjnych, jednostek pomocniczych oraz od kierowników referatów UG.

DOCHODY

Dochody z podatków i opłat

Wartość planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego wyznaczono w oparciu o cenę jednego kwintala żyta na poziomie 70,00 zł. Wielkość planowanych dochodów ustalono na podstawie ilości hektarów przeliczeniowych.

Podatek rolny – 760.000 zł
Od osób fizycznych – 720.000 zł
Od osób prawnych – 40.000 zł

Wartość planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została oszacowana uwzględniając wzrost stawek podatku o 4,2% (tj. wzrost inflacji) oraz z uwzględnieniem wielkości przedmiotu opodatkowania. (zmiana klasyfikacji gruntu)

Podatek od nieruchomości – 1.377.800 zł,
Od osób fizycznych – 640.000 zł
Od osób prawnych – 737.800 zł

Wartość planowanych dochodów z tytułu podatku leśnego została oszacowana na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 r. Za podstawę przyjęto cenę drewna – 186,68 zł/m³.

Podatek leśny – 47.000 zł
Od osób fizycznych – 5.000 zł
Od osób prawnych – 42.000 zł

Wartość planowanych dochodów z tytułu podatku od środków transportu została oszacowana uwzględniając wzrost stawek podatku od środków transportu o 4,2%.

Podatek od środków transportu – 128.166 zł
Od osób fizycznych – 78.150 zł
Od osób prawnych – 50.016 zł

Wpływy z opłaty skarbowej założono na poziomie roku 2011.
Opłata skarbowa – **10.000 zł**

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych zaplanowano na poziomie 2011 r.
w wysokości **112.500 zł.**

Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu na poziomie 2011 r.
- **75.000 zł.**

Wpływy z tytułu podatku od spadku i darowizn – na poziomie planowanego wykonania
roku 2011 - **10.000 zł.**

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej- **25.000 zł** (na poziomie roku 2011)

Wpływy z opłat – kary i opłaty za korzystanie ze środowiska – **35.000 zł**

Pozostałe dochody planuje się – łącznie **2.000 zł** (podatek z tytułu koncesji i licencji)

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wielkość przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-26/2011 z dnia 7 października 2011 r. **Udział w podatku od osób fizycznych – 2.164.289 zł**

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 50.000 zł (uwzględnia wykonanie w roku 2011 oraz prognozowane tempo rozwoju)

Dochody z majątku gminy, inne

Dochody obejmują:

1) dochody ze sprzedaży majątku:	437.000 zł,
2) dochody z cmentarza komunalnego:	2.000 zł,
3) dochody ze świetlic wiejskich	6.000 zł,
4) czesne:	30.000 zł,
5) dzierżawa gruntów, najem lokali, czynsze, woda:	50.181 zł,
6) wieczyste użytkowanie:	14.310 zł,
7) dzierżawa obwodów łowieckich:	1.200 zł,
8) e-Vita:	26.600 zł,
9) dochody realizowane przez budżet państwa	9.000 zł,

Subwencja ogólna

Kwota subwencji ogólnej została określona na podstawie pisma Ministra Finansów nr nr ST3-4820-26/2011 z dnia 7 października 2011 r w następującej szczegółowości:

Część oświatowa	4.540.654 zł,
Część wyrównawcza	2.357.036 zł
z tego:	
kwota podstawowa	1.694.750 zł
kwota uzupełniająca	662.286 zł



Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111-196/2011 z dnia 21.10.2011r ustala się dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w następującej szczegółowości:

Urzędy Wojewódzkie	69.254 zł,
Obrona narodowa	200 zł
Obrona cywilna	1.000 zł,
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.550.000 zł,
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	11.300 zł,

Na podstawie Pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DWB -3101-19/11 z dnia 11 października 2011r. ustala się dotacje:
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 970 zł
z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia rejestru wyborców.

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111-196/2011 z dnia 21.10.2011r ustala się dotacje celowe na realizację zadań własnych

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	9.700 zł,
Zasiłki i pomoc w naturze, oraz składniki na ubezpieczenie społeczne emerytalne oraz rentowe	186.000 zł
Zasiłki stałe	84.000 zł
Ośrodki pomocy społecznej	107.900 zł
Pozostała działalność (wyżywienie)	33.000 zł

Dochody realizowane na podstawie umów, porozumień oraz pochodzące z budżetu UE

Planowane dochody w 2012 obejmują następujące źródła:

1. TFOGR – **120.000 zł** (zadania: „Przebudowa drogi transportu rolnego w miejscowości Lutomierz”, „Odbudowa drogi relacji Srebrna Góra – Jemna dz. 198”),
2. Środki pochodzące z UE: **1.086.308 zł** (zadania: „Adaptacja części pomieszczeń Donjonu w Twierdzy Srebrna Góra do funkcji muzealno – ekspozycyjnych”- „Szansa na lepsze jutro”, ”Rekonstrukcje historyczne wspólnym produktem turystycznym pogranicza polsko – czeskiego”, Markowa turystyka kulturowa wspólnym produktem turystycznym Subregionów Sowiogorskiego i Ziemi Kłodzkiej”)
3. Porozumienie z Nadleśnictwem („Odbudowa drogi relacji Srebrna Góra – Jemna dz. 198”) – **60.000 zł**



WYDATKI

ROLNICTWO	15.200 zł
Izby rolnicze	15.200 zł
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,	
LEŚNICTWO	12.000 zł
Gospodarka leśna	12.000 zł
- umowa – zlecenie z osobą odpowiedzialną za wycinkę drzew	
WYTWAŻANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ GAZ I WODĘ	130.000 zł
Dostarczanie wody	130.000 zł
- dopłata do wody	
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	364.759 zł
Lokalny transport zbiorowy	35.559 zł
- dofinansowanie dowozu mieszkańców na trasie Grodziszcze – Jemna	
Drogi publiczne gminne	323.000 zł
- zabezpieczenie środków na bieżące utrzymanie dróg, - realizacja zadań inwestycyjnych: Przebudowa drogi relacji Srebrna Góra – Jemna dz. 198”, „Przebudowa drogi transportu rolnego w miejscowości Lutomierz”),	
Infrastruktura telekomunikacyjna	6.200 zł
- wydatki związane z ubezpieczeniem sieci telekomunikacyjnej,	
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	52.000 zł
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	52.000 zł
- wydatki związane z utrzymaniem lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Stoszowice (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, ubezpieczenie budynków), - opłaty za nabycie przez Gminę Stoszowice nieruchomości w miejscowości Różana, - opłata za nabycie przez Gminę Stoszowice nieruchomości w miejscowości Stoszowice - odszkodowania za nabycie z mocy prawa gruntów pod drogami na podstawie art. 98 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami, - opłaty notarialne,	

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA **155.000 zł**

Plany zagospodarowania przestrzennego **130.000 zł**
- zlecenie prac nad opracowywaniem planów zagospodarowania przestrzennego dla gminy Stoszowice,

Opracowanie geodezyjne i kartograficzne **20.000 zł**
- koszty opracowania dokumentacji związanej ze sprzedażą nieruchomości w tym wypisy, wyrys z ewidencji gruntów, wyceny, mapy i usługi geodezyjne

Cmentarze **5.000 zł**
- koszty związane z utrzymaniem cmentarza w Grodziszczu

ADMINISTRACJA PUBLICZNA **1.982.811 zł**

Urzędy Wojewódzkie **69.254 zł**
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Rady Gmin **41.000 zł**
- wydatki związane z pracą Rady Gminy

Urzędy Gmin **1.765.557 zł**
- wydatki związane z realizacją zadań gminnych prowadzoną przez Urząd Gminy na które składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, koszty delegacji, inkaso

Promocja jednostek samorządu terytorialnego **50.000 zł**
- projekty promocyjne,
- reklama w mediach,

Pozostała działalność **57.000 zł**
- wydatki sołectw
- składki członkowskie należne stowarzyszeniom

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 970 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa **970 zł**
- wydatki na pokrycie kosztów aktualizacji rejestru wyborców

OBRONA NARODOWA **200 zł**
Pozostałe wydatki obronne **200 zł**
- wydatki na pokrycie kosztów obronnych



BEZPIECZEŃSTWO I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA **PUBLICZNE**
86.400 zł

Ochotnicze straże pożarne **85.400 zł**
- wydatki na utrzymanie ochotniczej straży pożarnej,
- dotacja na zadania z zakresu p.poż.

Obrona cywilna **1.000 zł**
- wydatki związane z utrzymanie magazynu OC

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO **270.000 zł**
Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst **270.000 zł**
- odsetki od zaciągniętych kredytów

RÓZNE ROZLICZENIA **280.000 zł**

Rezerwy ogólne i celowe **280.000 zł**
- rezerwa ogólna w wysokości: 200.000 zł,
- rezerwa celowa w związku z ustawą o zarządzaniu kryzysowym: 80.000 zł,

OŚWIATA I WYCHOWANIE **7.962.616 zł**

Szkoły Podstawowe **5.232.400 zł**
W Gminie Stoszowice funkcjonują dwie placówki realizujące obowiązek szkolny: w Srebrnej Górze z filiami w Stoszowicach oraz Przedborowej oraz placówka publiczna w Grodziszczu. Rozdział grupuje koszty utrzymania jednej szkoły w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupu energii, remonty, zakupu materiałów i wyposażenia oraz dotacji dla szkoły publicznej w Grodziszczu.
Dotacja została oszacowana na podstawie liczby dzieci uczęszczających do szkoły dla której organem prowadzącym jest gmina (łącznie liczba dzieci – 239); oraz wysokości wydatków bieżących
W rozdziale znajdują się także wydatki inwestycyjne w wysokości: 2.446.077 zł

Przedszkola **1.119.338 zł**
W Gminie Stoszowice funkcjonują cztery placówki realizujące obowiązek przedszkolny : w Przedborowej (dla której organem założycielskim jest gmina) oraz placówki w Grodziszczu, Stoszowicach i Srebrnej Górze Rozdział grupuje koszty utrzymania przedszkola w Przedborowej(tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakupu energii, remonty, zakupu materiałów i wyposażenia) oraz dotacji dla pozostałych przedszkoli
Dotacja została oszacowana na podstawie liczby dzieci uczęszczających do przedszkola dla których organem prowadzącym jest gmina (liczba dzieci – 35) oraz wysokości wydatków bieżących.

Gimnazja **1.286.137 zł**
W Gminie Stoszowice funkcjonują dwa gimnazja w tym jedno prowadzone przez stowarzyszenie. Koszty utrzymania zawierają: wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup energii, koszty remontów bieżących, zakup materiałów i wyposażenia oraz dotacja dla gimnazjum publicznego w Grodziszczu. Dotacja została oszacowana na podstawie liczby dzieci uczęszczających do gimnazjum dla którego organem prowadzącym jest gmina (łączna liczba dzieci – 137) oraz wysokości wydatków bieżących.

Dowożenie uczniów do szkół **270.000 zł**
- koszt wynajęcia środków transportowych w ramach postępowania przetargowego.

Komisje egzaminacyjne **1.500 zł**
- koszt przeprowadzenia egzaminu na kolejny stopień zawodowy

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli **9.000 zł**
- odpis na dokształcanie nauczycieli wynikający z ustawy Karta nauczyciela

Pozostała działalność **44.241 zł**
- wydatki na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów

OCHRONA ZDROWIA **87.000 zł**

Lecznictwo ambulatoryjne **12.000 zł**
- środki na zakup usług medycznych związanych z prowadzonymi zajęciami fizykoterapeutycznymi

Zwalczanie narkomanii **100 zł**
- wydatki związane z realizacją programu zwalczania narkomanii

Przeciwdziałanie alkoholizmowi **74.900 zł**
- wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki alkoholowej;

OPIEKA SPOŁECZNA **2.625.305 zł**

Domy Pomocy społecznej **264.000 zł**
- wydatki związane z pokrywaniem kosztu pobytu mieszkańców w domach pomocy społecznej

Rodziny zastępcze **20.000 zł**
- współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej



Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500 zł
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.550.000 zł
Składki na ubezpieczenia zdrowotne	33.425 zł
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	232.500 zł
Zasiłki stałe	105.000 zł
Wydatki obejmujące świadczenia w ramach pomocy społecznej tj. zasiłki stałe i okresowe, zasiłki na zakup leków, zasiłki dla matek wychowujących dzieci specjalnej troski, renty socjalne, opłacone składki na ubezpieczenie społeczne i składki zdrowotne od wypłaconych rent socjalnych.	
Dodatki mieszkaniowe	20.000 zł
- wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych	
Ośrodki Pomocy Społecznej	269.880 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem OPS w tym wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, koszty delegacji, materiałów i wyposażenia	
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40.000 zł
- wydatki na indywidualną opiekę nad chorymi	
Pozostała działalność	90.000 zł
- wydatki na prace społeczno użyteczne (30.000 zł),	
- wydatki na dożywianie dzieci w szkołach (60.000 zł)	
Edukacyjna Opieka Wychowawcza	40.000 zł
Pomoc materialna dla uczniów	40.000 zł
- stypendia naukowe i socjalne	
GOSPODARKA I OCHRONA ŚRODOWISKA	KOMUNALNA 898.400 zł
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	565.400 zł
- „Dokapitalizowanie spółki: Wodociągi Srebrnogórskie”,	
- dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków	
Oczyszczanie miast i wsi	10.000 zł
- „sprzątanie świata”, selektywna zbiórka odpadów, utrzymanie czystości	

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.000 zł
- fundusz sołecki,	
- przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody i utrzymaniem terenów zielonych	
- zakup krzewów i kwiatów,	
Oświetlenie ulic, parków i dróg	290.000 zł
- wydatki związane z oświetleniem ulicznym	
Pozostała działalność	23.000 zł
- wyłapywanie bezdomnych psów	
- zadanie inwestycyjne „Budowa placów zabaw w miejscowości Przedborowa i Stoszowice	

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

907.744 zł

Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	34.100 zł
- utrzymanie świetlic wiejskich na terenie gminy,	
- wydatki sołectw,	

Biblioteki	272.000 zł
- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury działającej w formie biblioteki,	
-dotacja dla jednostki niezliczonej do sektora finansów publicznych (utrzymanie biblioteki w Grodziszczu)	

Ochrona i konserwacja zabytków	601.644 zł
-- utrzymanie zegara na wieży kościółka poewangelickiego w Srebrnej Górze,	
- realizacja zadania pn „Adaptacja części pomieszczeń Donjonu w Twierdzy Srebrna Góra do funkcji muzealno – ekspozycyjnych”	

KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Zadania w zakresie kultury fizycznej	20.000 zł
- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu na terenie gminy	