

Uzasadnienie

do uchwały budżetowej gminy Ilów na 2013 rok

Definicja budżetu jednostki samorządu terytorialnego przyjęta w nowej ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., nie zmieniła się, tzn. że budżet jest rocznym planem dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Nie zmieniła się też zasada, że to właśnie uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładana uchwała budżetowa gminy na 2013 r. uwzględnia obowiązujący stan prawny w zakresie źródeł dochodowych budżetu przyjęty ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2013 r. należy uwzględnić:

- * prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- * przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2012,
- * wskaźnik wzrostu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych - 4% (średni wskaźnik wzrostu przyjęty przez Ministra Finansów na 2012 r. - obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 20 lipca 2012 r.),
- * stawki pozostałych podatków i opłat-na poziomie roku 2012 (wpływy z podatku leśnego, karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn i inne), wprowadza się nowy rodzaj opłaty za odpady w związku z nowymi regulacjami prawnymi,
- * kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się na poziomie wykonania za 2012 r.,
- * dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży, zawartych umów najmu i dzierżawy.

Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2013 rok należy uwzględnić:

- *przewidywane wykonanie na rok 2012 w momencie sporządzania projektu jest bazą wyjściową do sporządzenia planu na rok 2013,
- *wydatki bieżące w 2013 r. ograniczyć do niezbędnego minimum,
- * planowane wydatki inwestycyjne zostały ograniczone do minimum, ze względu na wysokie spłaty kredytów i pożyczek.

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2013 rok przyjęto założenia, które są pomocne przy opracowaniu uchwały budżetowej, a mianowicie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100,0%,
- wysokość obowiązkowych składek na fundusz pracy – nie ulega zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Uchwała budżetowa została przygotowana również w oparciu o:

- informację Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 r. o przyjętych w projekcie ustawy na 2013 rok kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informację z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego – Wydział Finansów z dnia 23 października 2012 r. o przyjętych w projekcie ustawy wstępnych kwotach:
 - * dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom,
 - * dotacji celowych na realizację zadań własnych,
- informacji z Krajowego Biura Wyborczego-Delegatura Płock z dnia 4 października 2012 r. w sprawie planowanej kwoty na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Źródła dochodów budżetowych na 2013 rok - załącznik nr 1 do uchwały budżetowej

Zamieszczony w uchwale budżetowej plan dochodów stanowi wyłącznie prognozę ich wpływów do budżetu, skalkulowany w oparciu o analizę kształtowania się dochodów w latach poprzednich i ocenę stopnia realizacji planu za trzy kwartały 2012 roku oraz dane uzyskane z Ministerstwa Finansów.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w uchwale budżetowej należy określić prognozowane dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zaliczamy:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Planowane dochody budżetowe na 2013 rok wyniosą **18.187.767,00 zł**

z tego:

-dochody majątkowe	654.657,00	co stanowi	3,60 %	dochodów ogółem
-dochody bieżące	17.533.110,00	co stanowi	96,40 %	dochodów ogółem

Struktura planowanych dochodów gminy według źródeł przedstawia się następująco:

-dochody własne	6.247.331,00	co stanowi	34,35%	doch.ogółem
-subwencja ogólna	9.010.693,00	„	49,54%	„ „
-dotacje celowe na zadania zlecone	1.981.886,00	„	10,90%	„ „
-dotacje celowe na zadania własne	275.300,00	„	1,51%	„ „
-dotacje celowe na podstawie art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6	17.900,00	„	0,10%	„ „
w tym:				
-środki europejskie	15.215,00	„	0,08%	„ „
-środki krajowe	2.685,00	„	0,02%	„ „
- środki otrzymane na inwestycje PROW	648.657,00	„	3,57%	„ „
- dochody majątkowe	6.000,00	„	0,03%	„ „

lub:

-podatki i opłaty lokalne	3.153.400,00	co stanowi	17,34%	doch. ogółem
-udziały w dochodach budżetu państwa	2.394.931,00	„	13,17%	„ „
-subwencje	9.010.693,00	„	49,54%	„ „
-dotacje	2.275.086,00	„	12,51%	„ „
-dochody majątkowe	654.657,00	„	3,60%	„ „
-pozostałe dochody	699.000,00	„	3,84%	„ „

DOCHODY WŁASNE

Zaplanowane dochody własne obejmują: **wpływy z podatków i opłat**, które są ważnym źródłem dochodów gmin. Zasadnicze elementy konstrukcji prawa podatkowego są uregulowane

w ustawach, ale i gminy mają możliwość wpływania na ich wysokość. Ustalenie wysokości stawek podatków i opłat ma znaczenie przy konstruowaniu projektu budżetu, aby móc dokładnie oszacować skalę wpływów do budżetu.

-podatek od nieruchomości - jest podatkiem lokalnym pobieranym przez gminę, w którym przedmiotem opodatkowania jest posiadanie nieruchomości. Podatek od nieruchomości regulują przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z 1991 r.

Jest najważniejszym z własnych podatków gmin. Opodatkowaniu podlegają budynki lub ich części, budowle i grunty. Grunty są przedmiotem opodatkowania wtedy, gdy nie podlegają podatkowi rolnemu lub leśnemu.

Wysokość podatku ustalana jest za 1m² powierzchni, 1 ha powierzchni lub jako procent wartości/budowle/. Stawki podatkowe podane w ustawie są stawkami maksymalnymi a obowiązujące w gminie ustala rada gminy.

Rada Gminy może różnicować wysokość stawek podatkowych dla poszczególnych rodzajów przedmiotów opodatkowania, uwzględniając w szczególności lokalizację, rodzaj prowadzonej działalności, rodzaj zabudowy, przeznaczenie i sposób wykorzystania gruntu.

Osoby fizyczne są obowiązane złożyć właściwemu organowi podatkowemu informację o nieruchomościach i obiektach budowlanych, sporządzoną na formularzu według ustalonego wzoru, w terminie 14 dni od dnia wystąpienia okoliczności uzasadniających powstanie lub wygaśnięcie obowiązku podatkowego. Podatek ten ustala w drodze decyzji organ podatkowy w czterech proporcjonalnych ratach.

Osoby prawne składają do 15 stycznia deklaracje, płatność bez wezwania na rachunek właściwej gminy, w terminie do dnia 15 każdego miesiąca.

Przewidywane wykonanie w 2013 r. wyniesie ok. 983.000,00 zł.(od osób prawnych i fizycznych).

Według danych z referatu podatków- podatek od osób prawnych wpływa od 25 podmiotów na kwotę 448.020,00 - i stosując wskaźnik wzrostu w wysokości ok. 4% przewidywane dochody powinny osiągnąć wielkość 621.000,00 zł.

Podatek od osób fizycznych-wykonanie za III kwartały 2012 wyniosło 261.139,39 zł jednak znaczna część osób dokonuje wpłat całorocznych na początku roku podatkowego. Przyjmując wzrost stawek podatkowych plan na 2013 rok szacuje się na 362.000,00 zł

Do planu na 2012 r.	osoby prawne	621.000,00 zł
	osoby fizyczne	362.000,00 zł

-podatek rolny - uregulowany ustawą z 1984 r. o podatku rolnym. Istotną zmianą od 1.01.2003 r. jest opodatkowanie podatkiem rolnym wszystkich gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, a więc także nie stanowiące gospodarstwa rolnego w rozumieniu art.2 ust.1 ustawy. Podstawa opodatkowania w podatku rolnym -dla gruntów gospodarstw rolnych -liczba hektarów przeliczeniowych, dla pozostałych gruntów-liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów. Podatek rolny za rok podatkowy wynosi od 1 ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta, w nieruchomościach nie stanowiących gospodarstwa rolnego – 5 q żyta. W dniu 19.10.2012 r. Prezes GUS ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. wyniosła 75,86 zł za 1 dt. (w roku 2011 ustawowa 74,18 zł).

Wykonanie za III kwartały 2012 r. wyniosło 496.628,07zł. Podstawą do wyliczenia dochodów w tej pozycji jest uchwała rady gminy w sprawie ceny żyta, którą rada gminy określiła na 60,00 zł za 1 dt. Do planów na 2013 r. wprowadza się:

-podatek rolny od osób prawnych **400,00 zł**
-podatek rolny od osób fizycznych **800.000,00 zł**

-podatek leśny - określony w ustawie z 2002 roku o podatku leśnym, opłacany przez właścicieli lub użytkowników lasów. Stawkę podatku za 1ha powierzchni lasu oblicza się jako równowartość 0,22 m³ drewna obliczoną wg średnich cen sprzedaży drewna przez nadleśnictwa w trzech pierwszych kwartałach roku 2012.

Według komunikatu Prezesa GUS średnia cena drewna za pierwsze trzy kwartały wynosi 186,42 zł za 1 m³.

Plan na 2013 rok	osoby prawne	23.200,00 zł
	osoby fizyczne	26.000,00 zł

-podatek od środków transportowych - pobierany na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, opłacany przez właścicieli samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep oraz autobusów.

W ustawie określono maksymalne stawki podatkowe oraz stawki minimalne.

Tak jak w przypadku innych podatków lokalnych, stawki ustala rada gminy. Podatek płatny bez wezwania, w dwóch ratach. Na terenie gminy podatkowi podlega ok. 320 szt. pojazdów (samochody ciężarowe, dostawcze, naczepy i przyczepy).

W/g stawek ustalonych uchwałą rady gminy w dniu 29.10.2012 r. w 2013 r. powinno się osiągnąć dochody w wysokości **758.000,00 zł** i tę kwotę przyjmuje się do planów na 2013 rok.

-podatek od spadków i darowizn - podatek pobierany przez Urząd Skarbowy na podstawie ustawy z 1983 r. (wielokrotnie nowelizowany). Jest podatkiem bezpośrednim, od przyrostu masy majątku, osobistym i samorządowym.

Obowiązek podatkowy ciąży na nabywcy własności rzeczy i praw w drodze:

spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, zachowku.

W przypadku darowizny obowiązek podatkowy obciąża solidarnie obdarowanych i darczyńców.

Stawka podatku uzależniona jest od grupy podatkowej a stosowanym kryterium określenia grup

jest stopień pokrewieństwa.

Organy gminy nie dokonują wymiaru i poboru tego podatku. Czynności te wykonują urzędy skarbowe. Wykonanie za III kwartał 2012 r. wyniosło 30.636,00 zł.

Do planu na 2013 rok przyjmuje się kwotę w wysokości **20.000,00 zł**

-podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - jest uproszczoną formą płacenia podatku dochodowego. O tę formę opodatkowania mogą ubiegać się małe podmioty gospodarcze, działające przede wszystkim w sferze usług. Do niedawna przynosiła ona znaczne dochody dla budżetów gmin, i w ostatnich

latach wpływy z tego podatku utrzymują się na podobnym poziomie. Podatek ten był atrakcyjny z punktu widzenia podatników w latach poprzednich.

W związku ze zmianami w polskim systemie podatkowym, podatnicy objęci tym obciążeniem systematycznie rezygnowali z tej formy podatku na rzecz podatku od osób fizycznych.

Podatek pobierany jest przez Urząd Skarbowy w Sochaczewie i przekazywany na rachunek budżetu gminy. Wykonanie za III kwartał 2012 r. wyniosło 9.772,86 zł, tj. ok. 48% planu.

Plan na 2013 rok **13.500,00 zł**

-podatek od czynności cywilnoprawnych - funkcjonuje od 2001 r., przedmiotem opodatkowania są czynności cywilnoprawne o charakterze odpłatnym. Podatkowi podlegają umowy: sprzedaży, pożyczki, darowizny, dożywocia, ustanowienie hipoteki, umowy spółki. Stawki podatku zostały zróżnicowane ze względu na rodzaj czynności cywilnoprawnej i wynoszą: -od umowy sprzedaży 2% i 1%, od umów zamiany, dożywocia, darowizny- 2%, od umowy pożyczki 2%, od umowy spółki 0,5%. Nie przewidziano w ustawie żadnego mechanizmu ich waloryzacji. Pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy. Pomimo, iż rola tego świadczenia w ostatnim czasie znacznie wzrosła - wykonanie za III kwartały 2012 r. wyniosło 69,78% planu. Ze względu na brak wykonania planu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych do planu na 2013 r. na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r. - podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych w wysokości:

osoby fizyczne **86.300,00 zł**

-opłata skarbową - pobierana przez gminę na podstawie ustawy o opłacie skarbowej- przy dokonywaniu czynności urzędowych w postępowaniu administracyjnym i w sprawach indywidualnych. Przedmiotem opłaty skarbowej są podania, czynności urzędowe podejmowane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego, zezwolenia, koncesje. Wysokość tej opłaty uzależniona jest od ilości załatwianych spraw i dlatego też nie jest możliwe precyzyjne określenie planu realizacji.

Przewidywane wykonanie w 2012 r. ok. 25.800,00 zł -do planu na rok 2013 **26.000,00 zł**

-opłata targowa pobierana od podmiotów dokonujących sprzedaży na targowisku. Maksymalne stawki opłaty targowej ustawodawca ustalił w stosunku dziennym. Rada Gminy w dniu 29.10.2012 r. określiła wysokość obowiązującą stawek. Wykonanie za trzy kwartały roku 2012 wyniosło 12.333,30 zł (wykonanie III kwartał 2011 r. 13.162,00 zł)

Zatem do planu na 2013 rok przyjmuje się kwotę w wysokości **17.000,00 zł**

-opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu - planuje się kwotę **50.000,00 zł** wykonanie za III kwartał 2012 r. – 59.621,80 zł.

Dochody te wykorzystane będą w całości, zgodnie z art.18 ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi- na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii.

-wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

Z dniem 1 lipca 2013 r. gminy zobowiązane są do wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami na podstawie znowelizowanej ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Najważniejszą zmianą będzie przyjęcie przez gminę odpowiedzialności za odbiór i gospodarowanie odpadów oraz ustalenie stawek i opłat dla mieszkańców. Opłata za gospodarowanie odpadami będzie stanowiła dochód gminy z którego będą finansowane koszty funkcjonowania tego zadania. Na podstawie szacunkowych kalkulacji, przy założeniach 12,00 zł od osoby na miesiąc za odpady niesegregowane – **plan 350.000,00 zł.**

-opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – na podstawie danych

z referatu podatkowego(opłaty wnoszone przez HPSO, Ekosad, Fructo-Trans, Rembiejewski, Targaszewski, Zakrzewski) - wpływy w roku 2013 mogą osiągnąć wielkość w wysokości **12.500,00 zł.**

-opłata za wodę

wpływy z opłat za wodę uzależnione są od ceny 1m³ oraz systematycznych odczytów .
Poniżej przedstawiono wykonanie opłaty za wodę od 2009 r.

Wykonanie 2009r	Wykonanie 2010r	Wykonanie 2011r	Wykonanie za III kwartały 2012r
349.578,00	331.924,08	342.453,47	287.802,45

Na podstawie podjętej uchwały w sprawie ustalenia wysokości opłat za pobraną wodę z urządzeń wodociągowych wodociągu wiejskiego w Iłowie i Brzozówku oraz wprowadzone ścieki komunalne na oczyszczalnię ścieków w Iłowie oraz w/w danych wynika, że dochód budżetu z tytułu opłaty za wodę może osiągnąć w 2012 r. wpływy w wysokości ok. 380.000,00zł.

Przy wykonaniu za III kwartały 2012 r. -287.802,45 i przyjmując wskaźnik wzrostu 4% - plan na rok 2013 **400.000,00 zł**

-opłata za ścieki

Poniżej wykonanie od 2009 roku.

Wykonanie 2009	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Wykonanie III kwartały 2012
54.414,00	38.659,36	50.693,08	41.266,59

Również w tym przypadku zauważa się, że najwyższe wykonanie występuje w roku 2009, co wskazuje na prowadzenie systematycznych odczytów. Z uwagi na wykonanie III kwartału 2012 r. i prognozowany wzrost opłat za ścieki 4% – plan na rok 2013 – 57.000,00 zł

-Dochody z tytułu wynajmu autobusu, świadczenia usług opiekuńczych oraz odpłatne usługi w hali sportowej
odpowiednio 1.200,00 (80113) + 3.000,00 (85228) + 25.300,00 (92601) razem **29.500,00zł**

-dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wyszacowano na kwotę **79.400,00zł**

(na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r.), w tym:

czynsze dzierżawne z obwodów łowieckich (02001) 5.400,00 zł

czynsze użytkowe:

planowane z wynajmu lokali w hali sportowej (92601) 12.000,00 zł

pozostałe/Policja ,OZ Iłów i Brzozów, PHP Ortis (70005) 52.000,00 zł

czynsze mieszkaniowe (70005) 10.000,00 zł

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

1/ Podatek dochodowy od osób fizycznych/PIT/

W 2013 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,42% (w roku 2012- 37,26%, rok 2011 – 37,12%). Wpływy podatku od osób fizycznych są jednym z ważniejszych źródeł dochodów gminy- stanowią 13,00 % całego budżetu.

Należy jednak zaznaczyć, iż do planu przyjęto kwoty wyliczone przez Ministerstwo Finansów. Wielkości te wynikają z projektu ustawy budżetowej i zgodnie z wyjaśnieniami Ministra należy je traktować jako szacunkowe, ponieważ w rzeczywistości mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. Uzyskanie wpływów na przyjętym poziomie uwarunkowane jest realizacją przyjętych przez Ministerstwo Finansów założeń.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z 10.10.2012 r. planowane udziały gminy Iłów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2013r wynosić będą **2.364.931,00 zł**

(dla porównania, rok 2009 – wykonanie 1.714.575,00 tj. 91% planu,

rok 2010 – wykonanie 1.614.606,00 tj. 97,8%

rok 2011 – wykonanie 1.869.065,00 tj. 101,70%

Za III kwartały 2012 r. wykonanie 1.290.791,00 tj. 61,92% planu

2/ podatek dochodowy od osób prawnych/CIT/ – udział gminy we wpływach z tego podatku

wynosi 6,71% i jest to procentowo wyliczony udział od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy. Podatek pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

Otrzymywane wpływy są ściśle uzależnione od dwuletniego cyklu rozliczania tego podatku przez podatników. W jednym roku jest naliczany, a w następnym rozliczany z rzeczywiście osiągniętego przychodu. Ze względu na powyższy mechanizm nie można wyciągnąć wniosków odnośnie tendencji wzrostowych bądź spadkowych w otrzymywanych wpływach.

Wpływy w latach 2009- 2012 obrazuje poniższa tabela:

2009	2010	2011	III kwartały 2012	Plan na rok 2013
23.686.-	30.445,66	32.293,29	24.362,84	30.000.-

Dochody majątkowe – 654.657,00, w tym:

- 1) pomoc finansowa otrzymana z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z realizacją zadania pn. „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Brzozowie Starym” realizowanego w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwojów Obszarów Wiejskich przyjęto kwotę 333.567,00 zł, na podstawie pisma z dnia 30 października 2012 r. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego dotyczącego aneksu do umowy Nr 00174/6922/UM0700088/10 RW.II./AR/0219.4-88/10 z dnia 16 stycznia 2012 r. Pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego wynosiła 441.368,85 zł.
- 2) pomoc finansowa otrzymana z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Iłowie” realizowany w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwojów Obszarów Wiejskich przyjęto kwotę 315.090,00 zł i taką kwotę stanowiła pożyczka Banku Gospodarstwa Krajowego Nr PROW 413.11.02827.14.

Powyższe kwoty (333.567,00 + 315.090,00 = 648.657,00) stanowią dochód budżetu gminy i służą wyłącznie spłacie zaciągniętych pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie.

Ponadto do planu wprowadza się 6.000,00 zł jako wpływy uzyskane z podłączeń do wodociągu gminnego.

Inne dochody

Jednostki samorządu terytorialnego mogą jeszcze uzyskać inne dochody o nieco mniejszym znaczeniu dla wielkości budżetu. Z racji swojego charakteru wysokość wpływów może w poszczególnych latach ulegać zmianom. Plany na 2013 r. skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r. i wyniosą łącznie:

- pozostałe odsetki (woda + ścieki) - **4.000,00 zł** (40002) + **300,00 zł** (90001) + **2.300,00 zł** (85212 – odsetki – 300,00 zł; wpływ na fundusz alimentacyjny – 2000,00 zł)
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **10.400,00 zł**
- koszty wysyłanych upomnień – **8.000,00 zł**
- opłata stała za przedszkole-80104 § 0690 i wyżywienie – **90.600,00 zł**
- wpływ z związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska (90019) – **5.000,00 zł**

SUBWENCJE

Subwencje ogólne jako wydatki bieżące budżetu państwa stanowią zarazem dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Z punktu widzenia budżetu państwa subwencje są podstawową formą wspierania finansowego jednostek samorządu terytorialnego natomiast ze strony budżetu samorządu terytorialnego są najważniejszym źródłem dochodów.

Każda gmina otrzymuje subwencję ogólną, która podzielona jest na części, a każda z nich naliczana przy zastosowaniu odmiennych reguł i przesłanek. Subwencja ogólna jest definitywnym wydatkiem z budżetu państwa na rzecz jednostek samorządu terytorialnego, a więc formą bezzwrotnego zasilania finansowego gmin.

Stanowi formę wyrównania niewystarczającego poziomu dochodów własnych.

Minister Finansów pismem z dnia 10.10.2012 r. poinformował o wstępnej kwocie subwencji ogólnej dla gminy Ilów, która wynosi **9.010.693,00 zł**

w tym:

-część wyrównawcza 3.583.967,00 zł

i jest złożona z: kwoty podstawowej **2.759.201,00 zł**
kwoty uzupełniającej **824.766,00 zł**

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2011 r. oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. ustalonej przez GUS.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik Gg). Wysokość kwoty uzupełniającej 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 1 km²) i dochodu gminy na 1 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 jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

-część oświatowa - 5.426.726,00 zł

została skalkulowana zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy na rok 2013 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości mniejszej o kwotę 50.839,00 zł w stosunku do planów roku 2012 przyjętej w ustawie budżetowej w roku bazowym (2012).

Zmniejszenie subwencji w stosunku do planów roku 2012 o kwotę 50.839,00 zł spowodowane jest mniejszą liczbą uczniów o ok. 30 osób.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy terytorialne,

stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2013 r.

określony został na podstawie:

-danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30.09.2011 r.

i dzień 10.10.2011 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące,

-danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na 10.09.2012 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu,

-danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków, korzystających) w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30.09.2011 r.

i dzień 10.10.2011 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe (w przypadku domów wczasów dziecięcych uwzględniono prognozowaną liczbę korzystających w ujęciu średniorocznym) – w zakresie odpowiednich wag algorytmu.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej w/g stanu na dzień 30 września 2012r. oraz 10 października 2012 r.

Z podziału ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2013 r. wyłączona została ustawowa 0,4% rezerwa.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin Minister Finansów poinformuje w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2013r.

DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego są świadczeniem pieniężnym Skarbu Państwa na rzecz samorządu.

Dotacje celowe są źródłem dochodów jednostki samorządu terytorialnego i służą finansowaniu

zadań zleczanych i niektórych zadań własnych. Przekazywane są przez Wojewodów, według procedur ustawowych. Są dochodami o charakterze transferowym. Z pojęciem dotacji nierozdzielnie wiąże się też przypisanie do konkretnego celu, jaki należy sfinansować taką dotacją.

Ustawa o dochodach przewiduje dla gmin dotacje celowe na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecane ustawami,
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych.

Na podstawie pisma Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2012 r. oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego-Delegatura Płock przyjęto do projektu budżetu następujące dotacje:

-Urzędy wojewódzkie (75011 § 2010)	44.121,00
-Aktualizacja stałego rejestru wyborców(75101 § 2010)	1.065,00
-Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna(85212 § 2010)	1.933.000,00
-Składki na ubezpieczenie zdrowotne (85213 § 2010)	3.700,00
-Składki na ubezpieczenie zdrowotne (85213 § 2030)	5.900,00
-Zasiłki i pomoc w naturze(85214 § 2030-okresowe)	9.000,00
-Zasiłki i pomoc w naturze (85216 § 2030- <i>state</i>)	66.000,00
-Ośrodki pomocy społecznej (85219 § 2030)	119.400,00
-Dożywianie uczniów w szkołach(85295 § 2030)	75.000,00

razem dotacje **2.257.186,00 zł**

w tym: na zadania zleczone gminie **1.981.886,00 zł**
na zadania własne **275.300,00zł**

Jednocześnie w w/w pismach poinformowano, że przyjęte kwoty dotacji mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na 2013r.

Ponadto w uchwale budżetowej przyjmuje się plan dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – **17.900,00 zł** budżet środków europejskich 15.215,00 zł, środki z budżetu państwa 2.685,00 zł. Jest to dotacja z przeznaczeniem na realizację projektu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki działania 9.1.2 – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych pt. „Nauka dobrą zabawą”.

Planowane wydatki budżetowe na 2013 rok załącznik nr 2 do uchwały
budżetowej

W pierwszej kolejności obowiązkiem gminy jest zabezpieczenie środków na wydatki bieżące, które są konieczne na realizację zadań własnych. W przypadku gmin zgodnie z art. 6 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, a jednocześnie przepisy prawa nie będą go przyporządkowywały do właściwości konkretnie określonego organu.

Przepis art. 6 w/w ustawy nie daje zatem podstaw do zamieszczania w budżecie gminy wydatków, które choć mogą być uważane za korzystne dla gminy i jej mieszkańców, jednak należą do właściwości innego organu.

Ogółem planowane wydatki 16.420.146,00 zł

z tego:

1.wydatki bieżące 16.305.221,00 zł 99,30% wydatków ogółem

w tym:

wydatki na wynagrodzenia i pochodne 9.140.985,00 zł 55,67% wydatków ogółem
i 56,06% wydatków bieżących

wydatki na obsługę długu 180.000,00 zł 1,10% wydatków ogółem

dotacje 351.000,00 zł 2,14% wydatków ogółem

2.wydatki majątkowe 114.925,00 zł 0,70 % wydatków ogółem

3.wydatki na zadania zlecone gminie 1.981.886,00 zł 12,07% wydatków ogółem

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo 116.008,00 zł

rozd.01010

Wydatek inwestycyjny

„Modernizacja oczyszczalni ścieków w Iłowie” – plan 100.000,00 zł

Rozbudowa istniejącego systemu sterowania pracą urządzeń oczyszczalni wraz z instalacją tablicy synoptycznej, co zapewni pełną kontrolę nad procesami zachodzącymi na oczyszczalni i umożliwi natychmiastową reakcję na wszelkie nieprawidłowości. Budowa systemu monitoringu przepompowni ścieków zabudowanych na kolektorach ściekowych.

rozd.01030 -wplaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego = **16.008,00 zł** (01030 § 2850)

Dz. 150 Przetwórstwo przemysłowe

Na podstawie zawartej umowy w sprawie partnerskiej współpracy pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Iłów na realizację programu „ przyspieszenie wzrostu

konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”- do planów na 2013 r. wprowadza się kwotę **3.285,00 zł (§ 6639).**

Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Zatrudnienie: 2 etaty konserwatorzy sieci wodociągowych

1 etat zbiórka opłat za wodę i ścieki

Planowane wydatki na utrzymanie SUW w Iłowie i Brzozówku wyniosą ogółem **350.000,00zł** z tego:

-wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **143.800,00 zł**

Jednym z większych wydatków tego działu są koszty energii, awarie sieci wodociągowych, remonty pomp oraz opłata za dozór techniczny i wodę na rzecz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego-Wydział ochrony Środowiska - do planu na 2013r.

na te zadania przyjmuje się kwotę – **181.500,00 zł**

Pozostałe wydatki to: opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (przy zastosowaniu limitów w wysokości 75.-zł/m-c),ryczałty za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych, delegacje służbowe, badania wody, odpis na zfsś ,zakupy drobnych części zamiennych, farb do malowania armatury, wodomierzy - razem **24.700,00zł**

dz. 600 Transport i łączność 327.200,00 zł

Z działu tego finansowane są następujące wydatki:

-opłaty za umieszczenie kanalizacji i sieci wodociągowej w pasie drogi wojewódzkiej oraz Powiatowej - **2.500,00 zł** (60013) i **4700,00 zł** (60014),

-wynagrodzenie bezosobowe za równanie dróg gminnych (2 x 1.200,00 x 12) wraz z pochodnymi, tj. składką zus i funduszem pracy razem **34.750,00 zł**

Ponadto zostaną sfinansowane koszty zakupu paliwa, drobne materiały do remontu ciągnika, przepusty drogowe, lemiesz - **49.050,00 zł**

Planowane wydatki na ewentualny remont ciągnika oraz remonty dróg gminnych w zakresie bieżącego utrzymania, równanie, żwirowanie oraz zabezpieczenie środków na odśnieżanie dróg i wykonanie tablic z nazwami ulic (raporty o stanie dróg – 22.140,00) wyniosą **236.000,00 zł**

-ubezpieczenie ciągnika i przyczepy **200,00 zł**

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa 126.200,00 zł

W dziale tym sklasyfikowano wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w szczególności:

-zakupy materiałów do remontów w budynkach komunalnych, energię elektryczną, ogłoszenia w prasie o przetargach, sprzedaży, dzierżawie, kontrolę przewodów kominowych ,wypisy z rejestrów ksiąg wieczystych, akty notarialne, opłata roczna za dzierżawę gruntów pod pompownię- razem **28.163,00 zł**

- opłatę roczną na rzecz Urzędu Marszałkowskiego z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntu wyłączanego w produkcji rolnej (dotyczy kompleksu sportowego Orlik 2012) w kwocie **8.037,00 zł**

- za sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **20.000,00zł**

- Studium Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Iłów – **70.000,00 zł**

dz. 710 Działalność usługowa 3.000,00 zł

-zabezpieczenie środków na cmentarze wojenne w Iłowie, Brzozowie i Giżycach tj. zakup zniczy, kwiatów i bieżące utrzymanie czystości -na podstawie porozumienia z dnia 24 czerwca 2008 r. w sprawie nieodpłatnego powierzenia Gminie obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych - zawarte pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Iłów – do planu na 2012 r. - **3.000,00 zł**

dz. 750 Administracja publiczna 2.403.735,00 zł

Zaplanowane w tym dziale środki przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów funkcjonowania administracji publicznej, z tego:

Urzędy wojewódzkie - 273.000,00 zł

- na wynagrodzenia osobowe pracowników - 3 etaty kalkulacyjne zadań zleconych gminie, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne planuje się w kwocie **251.300,00 zł** w tym środki dotacji celowej w wysokości 44.121,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu druków do USC ,materiałów biurowych, obsługa informatyczna(724,00 zł/m-c), szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfs, zakupy materiałów

papierniczych do sprzętu drukarskiego, akcesoriów komputerowych

- razem **21.700,00 zł**

Rady gmin

Planowane wydatki na wypłaty diet dla radnych, przewodniczącego Rady Gminy przesyłki skredytowane(1 m/c), delegacje, szkolenia wyniosą łącznie - **77.800,00 zł**

Urzędy gmin

W rozdziale tym zabezpiecza się środki na funkcjonowanie Urzędu Gminy, które wyniosą łącznie **1.969.795,00 zł**

Wymieniona kwota obejmuje następujące wydatki:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia osobowe sprzątaczk i pracowników gospodarczych oraz zabezpieczenie środków dla pracowników robót publicznych, składka ZUS i fundusz pracy od wynagrodzeń osobowych i dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – razem **1.475.000,00 zł** (w tym pracownik ds. obsługi odpadów – 1os. x 2.300,00 zł = 27.600,00 + ZUS i FP = 5.500,00)

2) wpłaty na państwowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych – **121.495,00,**

3) zakup materiałów i wyposażenia: zakup opału (węgiel) – **19.000,00**

-zakup materiałów biurowych (papier, skoroszyty, segregatory, długopisy, druki , druki podatkowe - **15.000,00,**

-zakup sprzętu biurowego (niszczarki), uzupełnienie mebli biurowych(wyposażenie) – **10.000,00**

-publikacje książkowe, książki nadawcze, tusze do drukarek, tonery, akcesoria komputerowe o wartości **10.000,00**

-prenumerata stałych wydawnictw - razem **6.000,00**

4) zakup energii – **45.000,00 zł**

5) zakup usług pozostałych: **110.000,00 zł** w tym:

przesyłki skredytowane(średnio w m/u 4.500,00 x 12m/y - kwota ogółem 60.000,00 zł)

monitoring obiektu +konserwacja -4.000,00 zł,
aktualizacja programów informatycznych-przetargi, klasyfikacja statystyczna, opłata abonamentowa BIP – 3.600,00 zł,
opłaty abonamentowe zabezpieczenia sprawnego działania systemu informatycznego, usuwanie awarii sprzętu komputerowego i sieci komputerowej – 27.400,00 zł,
aktualizacja programów komputerowych (podatki, budżet, płace, woda) opłata roczna 11 000,00 zł,
regeneracja kaset, konserwacja i naprawa kopiarek, naprawa maszyn biurowych – 2 000,00 zł,
wyrób pieczętek, odnowienie certyfikatu 2.000,00 zł,
6)opłata za Internet 430.- x 12 m/c = **6.000,00 zł**
7)opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej przy określonych limitach miesięcznych w wysokościach(1 x 250,00/m-c, 1 x 220,00/m-c i 5 x 75,00/m-c) = **10.500,00 zł**,
8)opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej- na podstawie przewidywanego wykonania w 2012 r. tj. **15.500,00 zł**,
9)wynajem pomieszczeń OSP na podstawie uchwały Rady Gminy Nr 107/XVIII/2012 z dnia 22.05.2012 r. – **58 500,00 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące w Urzędzie Gminy wyniosą **67.800,00 zł** i dotyczą:
-podróży służbowych krajowych oraz ryczałtów za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych - 32.000,00 zł
-ubezpieczenia budynku i wyposażenia - 2.000,00 zł
-odpisu na zfsś - 21.300,00 zł
-szkolenia pracowników, w tym forum sekretarza - 9.000,00 zł
-badań lekarskich i wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń – 3.500,00 zł

promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano **30.500,00 zł**
Wydatki dotyczą finansowania kosztów organizowanych imprez: otwarcie lasu, pożegnanie lata zakupy materiałów promujących gminę/widokówki, foldery, upominki promocyjne, puchary,
dyplomy jak również nagrody rzeczowe w organizowanych konkursach(najładniejsza zagroda i ogródek przydomowy, turniej wiedzy pożarniczej), rajdach i turniejach.
Zabezpiecza się również środki na koszty organizacji dożynek gminnych/nagrody za wieńce dożynkowe, zakupy, usługi/.

pozostała działalność – planowane wydatki **52.640,00 zł**

z rozdziału tego finansowane będą zakupy(rękawice robocze, woda, drobne narzędzia gospodarcze), badania lekarskie oraz ubezpieczenia dla pracowników robót publicznych i osób kierowanych przez Sąd do prac porządkowych jak również zakup środków czystości dla Urzędu Gminy i wyniosą razem **9.000,00 zł**

Poza tym: składka na związek gmin wiejskich jako dotacja na zadania bieżące w wysokości **2.000,00 zł** i składka członkowska na podstawie uchwały walnego zgromadzenia członków stowarzyszenia Lokalnej Organizacji Turystycznej MAZOWSZE CHOPINA- **5.000,00 zł** wydatek statutowy.

-diety dla sołtysów za posiedzenia Sesji – **25.000,00 zł**

-na podstawie zawartej umowy pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Iłów w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu:” rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie

dwudzielnosci potencjalu wojewodztwa” w budżecie roku 2013 zabezpiecza się kwotę w wys. **11.640,00 zł (§ 6639)**

dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

w dziale tym sklasyfikowano wydatki na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców-

finansowane ze środków dotacji celowej w kwocie **1.065,00 zł**

-składka na ZUS i fundusz pracy - 165,00 zł

-umowa-zlecenie za prowadzenie rejestru- 900,00 zł

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 111.500,00 zł

Ochotnicze straże pożarne

W zakresie ochrony przeciwpożarowej gmina ponosi koszty wyposażenia, wyszkolenia, zapewnienia gotowości bojowej OSP, umundurowania, ubezpieczenia, remontów bieżących, zakupu paliwa i sprzętu. Gmina finansuje również wydatki inwestycyjne jednostek figurujących na stanie mienia komunalnego.

Zaplanowane wydatki na realizację zadań związanych z ochroną przeciwpożarową wyniosą **108.200,00.-zł** w tym:

-ekwiwalent pieniężny za uczestnictwo w działaniu ratowniczym-wysokość ekwiwalentu ustaliła Rada Gminy w drodze uchwały w kwotach 10.-zł za 1 godz. od działań ratowniczych

i 5 zł/godz. od szkoleń. Opracowując projekt budżetu trudno przewidzieć ilość działań ratowniczych w roku 2012 - szacunkowo przyjmuje się kwotę w wysokości **24.000,00 zł**

-wynagrodzenia zatrudnionych kierowców(umowy-zlecenia 4 kierowców(1.050,00/m-c) oraz wynagrodzenie komendanta OSP(420,00/m-c) + składka ZUS = **20.200,00 zł**

-zakup materiałów i wyposażenia –paliwo, umundurowanie, materiały do remontu samochodów

prądownice, węże, akumulatory, prenumerata, buty, hełmy itp. **28.000,00 zł**

-zabezpieczenie środków na koszty ogrzewania garaży w sezonie zimowym - **13.000,00 zł**

-zabezpieczenie środków na remonty samochodów bojowych i motopomp – **6.000,00 zł**

-badania okresowe strażaków, delegacje służbowe - **2.000,00 zł**

-pozostałe usługi: badania techniczne pojazdów, obóz szkoleniowy dla MDP, abonament za wywoływanie selektywne razem **10.000,00 zł**

-ubezpieczenia zbiorowe strażaków i samochodów bojowych- razem **5.000,00 zł**

Obrona cywilna – kwotę w wysokości **2.300,00 zł** z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do magazynu obrony cywilnej, szkolenia oraz koszty delegacji służbowych.

Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale tym kwotę w wysokości **1.000,00 zł** zabezpiecza się na usługę serwisową, merytoryczno-techniczną zestawu informatycznego wsparcia Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

dz. 757 Obsługa długu publicznego 180.000,00 zł

Środki w tym dziale przeznacza się na wydatki związane z obsługą długu publicznego tj. odsetek od zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów:

BS Iłów 134.250,00 zł

Nadwiślański BS 30.250,00 zł
i pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i GW w Warszawie- 15.500,00zł

dz. 758 Różne rozliczenia 110.000,00 zł

-w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu (art. 222 ustawy o finansach publicznych)- na 2013 rok **75.000,00 zł**

-na podstawie nowego brzmienia art. 26 ust. 4 ustawy o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 131 poz. 1076 z dnia 17 lipca 2009 r.)- w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu j.s.t. pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – do planu **35.000,00 zł**

Plan wydatków budżetowych na rok 2013
Rozdział 80101

Zatrudnienie:

Nauczyciele	41,15
administracja	3,50
obsługa	9,25
Palacze CO	2
liczba uczniów I-VII	382
IX-XII	365
liczba oddziałów I-VII	29
IX-XII	29

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia

212.000,00 zł

-świadczenia rzeczowe w ramach BHP	6.500,00 zł
-pomoc zdrowotna dla nauczycieli	3.000,00 zł
-dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	52.500,00 zł
-dodatki wiejskie dla nauczycieli	150.000,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników

2.623.000,00 zł

-wynagrodzenia nauczycieli	2.164.000,00 zł
-fundusz nagród 1 %	23.500,00 zł
-nagrody jubileuszowe	19.000,00 zł

NAUCZYCIELE:

2.206.500,00 zł

-administracja, obsługa, palacze	365.500,00 zł
-fundusz nagród 2 %	9.000,00 zł
-nagrody jubileuszowe	15.700,00 zł
-podwyżka wynagrodzeń	26.300,00 zł

OBSŁUGA + ADMINISTRACJA:

416.500,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

218.000,00 zł

Składki na ubezpieczenie społeczne 17,10%

513.100,00 zł

Składki na F.P.

73.700,00 zł

Wynagrodzenia bezosobowe

2.500,00 zł

Zakup materiałów i wyposażenia

212.500,00 zł

-środki czystości, materiały biurowe	18.500,00 zł
-druki szkolne	5.000,00 zł
-zakup oleju opałowego	115.000,00 zł
-zakup węgla	53.000,00 zł
-wyposażenie i sprzęt	21.000,00 zł

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek

32.000,00 zł

Zakup energii	52.000,00 zł
Zakup usług remontowych	80.000,00 zł
-remont i konserwacja sprzętu	18.000,00 zł
-bieżący remont pomieszczeń szkolnych, schodów zewn.	62.000,00 zł
Zakup usług zdrowotnych	2.600,00 zł
Zakup usług pozostałych	41.000,00 zł
-usługi transportowe, wywóz szamba	33.000,00 zł
śmieci, odprowadzanie ścieków, obsługa BHP, monitorowanie obiektów	
- pozostałe usługi	8.000,00 zł
Zakup dostępu do sieci internetowej	450,00 zł
Oplaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	8.100,00 zł
Podróże służbowe i krajowe	5.200,00 zł
Różne opłaty i składki	15.300,00 zł
Odpisy na ZFŚS	165.100,00 zł
-nauczyciele (40,98 x 2879,91)	118.510,00 zł
-obsługa + administracja (12,75et.x 1125,00)	14.148,00 zł
-palacze śr. w roku (1,42 x 1125,00)	1.276,00 zł
-nauczyciele emeryci (33 x 900,00)	29.700,00 zł
-obsługa + administracja emeryci (9 x 190,00)	1.466,00 zł
RAZEM:	4.256.550,00 zł

Rozdział 80103

Zatrudnienie

Nauczyciele	6,32
Liczba wychowanków -	128
Liczba oddziałów	6

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia	32.700,00 zł
-świadczenia rzeczowe w ramach BHP i P.Poż	600,00 zł
-pomoc zdrowotna dla nauczycieli	600,00 zł
-dod. mieszkaniowe dla nauczycieli	9.000,00 zł
-dod. wiejski dla nauczycieli	22.500,00 zł
Wynagrodzenia osobowe pracowników	338.000,00 zł
-wynagrodzenia dla nauczycieli	324.500,00 zł
-fundusz nagród 1%	3.300,00 zł
-nagroda jubileuszowa	10.200,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27.400,00 zł
Składki na ubezpieczenie społeczne 17,10%	66.200,00 zł
Składki na F.P. (2,45%)	9.470,00 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	22.000,00 zł
-środki czystości, mat. biurowe, druki	1.100,00 zł
-zakup oleju opałowego	11.200,00 zł
-zakup węgla	7.600,00 zł
-zakup wyposażenia w związku z reformą oświaty	2.100,00 zł
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	4.000,00 zł
Zakup energii	5.000,00 zł
Zakup usług pozostałych	3.100,00 zł
Odpisy na ZFŚS (5,98 x 2.879,91)	18.190,00 zł
RAZEM:	526.060,00 zł

PRZEDSZKOLE W IŁOWIE

Rozdział 80104

Zatrudnienie:

nauczyciele	3,14
obsługa	0,75

Liczba dzieci 47

Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	14.700,00 zł
-fundusz zdrowotny	200,00 zł
-zakup odzieży robocz. ochron. i środ. BHP	600,00 zł
-dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	4.400,00 zł
-dodatek wiejski	9.500,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników

165.000,00 zł	
- wynagrodzenia nauczycieli	143.450,00 zł
- fundusz nagród 1%	1.400,00 zł
- nagrody jubileuszowe	-

razem nauczyciele : **139.850,00 zł**

-obsługa 18.000,00 zł

-fundusz nagród 2%	350,00 zł
-podwyżka wynagr.	1.800,00 zł
-nagroda jubileuszowa -	-
razem obsługa :	20.150,00 zł
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11.500,00 zł
Składki na ubez. Społeczne 18,19%	34.700,00 zł
Składki na F.P. 2,45%	4.500,00 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	21.700,00 zł
-refundacja wydatków za olej opałowy	15.000,00 zł
-środki czystości, materiały biurowe	4.000,00 zł
-zakup sprzętu i wyposażenia	2.000,00 zł
-materiały do prowadzenia zajęć edukacyjnych	700,00 zł
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek, zabawek do przedszkola i na plac zabaw	5.000,00 zł
Zakup energii	4.500,00 zł
Zakup usług remontowych - malowanie sali zajęć, korytarza i łazienki, remont placu zabaw	2.000,00 zł
Zakup usług zdrowotnych	200,00 zł
Zakup pozostałych usług	1.000,00 zł
Oplaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	1.000,00 zł
Podróże służbowe krajowe	600,00 zł
Różne opłaty i składki	45.000,00 zł
Odpisy na ZFŚS	11.130,00 zł
-nauczyciele (3,14x2879,91)	9.043,00 zł
-obsługa (0,75x1093,93)	821,00 zł
-emeryci(1x900+2x182,32)	1.266,00 zł
RAZEM WYDATKI:	322.530,00 zł

Rozdział 80110 - GIMNAZJUM

Zatrudnienie:

Nauczyciele	18,72	
Administracja	1	
Obsługa	4,5	
	I-VIII	IX-XII
Liczba uczniów	234	229
Liczba oddziałów	10	11

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	97.100,00 zł
- Środki w ramach BHP, ekwiwalent	5.040,00 zł
- Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	1.060,00 zł
- Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	27.000,00 zł
- Dodatki wiejskie dla nauczycieli	64.000,00 zł
Wynagrodzenia osobowe	1.194.100,00 zł
- Wynagrodzenia nauczycieli	1.000.000,00 zł
- Fundusz nagród 1%	10.200,00 zł
- Nagrody jubileuszowe	5.300,00 zł
- wzrost o 1 oddział od 1 września 2013	20.000,00 zł
RAZEM NAUCZYCIELE	1.035.500,00 zł
- Wynagrodzenia administracja + obsługa	146.000,00 zł
- Fundusz nagród 2%	3.000,00 zł
- Podwyżka wynagrodzeń	9.600,00 zł
- Nagrody jubileuszowe	-
RAZEM OBSŁUGA+ADMINISTRACJA	158.600,00 zł
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	100.000,00 zł
Składki na ubezpieczenie społeczne 17,10%	235.800,00 zł
Składki na Fundusz Pracy	33.900,00 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	115.006,00 zł
- środki czystości	8.000,00 zł
- materiały biurowe, druki szkolne	7.000,00 zł
- wyposażenie i sprzęt szkolny	15.000,00 zł
- zakup oleju opałowego	85.006,00 zł
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	7.000,00 zł
- Zakup lektur do biblioteki, prenum., czasopism	3.000,00 zł
- Pozostałe pomoce naukowe	4.000,00 zł

Zakup energii elektrycznej, wody	30.000,00 zł
Zakup usług remontowych	20.000,00 zł
- Remont i konserwacja sprzętu	5.000,00 zł
- Konserwacja podłóg	5.000,00 zł
- Malowanie auli szkolnej, uzupełnienie boazerii obudowy grzejników	10.000,00 zł
Zakup usług zdrowotnych	2.000,00 zł
Zakup usług pozostałych	15.000,00 zł
- Usługi transportowe, odprowadzenie ścieków ,obsługa BHP wywóz śmieci, pozostałe usługi	
Zakup usług dostępu do sieci internetowej	4.000,00 zł
Oplaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej	1.500,00 zł
Oplaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	3.500,00 zł
Podróże służbowe krajowe	5.000,00 zł
Różne opłaty i składki	7.000,00 zł
Odpisy na ZFŚS	62.094,00 zł
Nauczyciele 18,72 x 2879,91	53.912,00 zł
Obsługa + administracja 5,5 x 1093,93	6.017,00 zł
Emeryci-nauczyciele 2 x 900	1.800,00 zł
obsługa 2 x 182,32	365,00 zł
 RAZEM	 1.934.000,00 zł

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Zatrudnienie:

Kierowcy	1
Opieka	2,35

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia **900,00 zł**

Wynagrodzenia osobowe pracowników	89.100,00 zł
- wynagrodzenie kierowców, opieki	80.000,00 zł
- fundusz nagród 2%	2.000,00 zł
- podwyżka płac	4.900,00 zł
- nagroda jubileuszowa	2.200,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.200,00 zł
Składki na ubezpieczenia społeczne	16.500,00 zł
Składki na F.P.	2.500,00 zł
Zakup materiałów i wyposażenia	73.000,00 zł
- zakup oleju napędowego -12.375 litrów	71.000,00 zł
- drobne części, oleje, płyny	2.000,00 zł
Zakup usług remontowych	10.000,00 zł
Zakup usług pozostałych	292.600,00 zł
- wynajem autobusu do dowozu dzieci	256.600,00 zł
- zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół specjalnych	34.000,00 zł
- przeglądy techniczne, pozostałe usługi	2.000,00 zł
Podróże służbowe	400,00 zł
Różne opłaty składki	2.200,00 zł
Odpisy na ZFŚS 3,35x1125,00	3.660,00 zł
RAZEM	498.060,00 zł

Dział 801 Rozdział 80114

Zatrudnienie: 3

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	700,00 zł
- świadczenia rzeczowe w ramach BHP,	
Wynagrodzenia osobowe pracowników	168.000,00 zł
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe	160.000,00 zł
- wskaźnik waloryzacji	8.000,00 zł
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.000,00 zł
Składki na ubez. Społeczne 18,19%	32.700,00 zł
Składki na fundusz pracy 2,45%	3.000,00 zł
Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00 zł

Zakup materiałów i wyposażenia	8.000,00 zł
- zakup wyposażenia, materiałów biurowych	
Zakup energii	3.000,00 zł
Zakup usług pozostałych	6.700,00 zł
- usługi informatyczne	3.000,00 zł
- remont sprzętu, pozostałe usługi	2.000,00 zł
- organizacja DEN, zakup nagród dla absolwentów	1.700,00 zł
Oplaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	2.000,00 zł
Podróże służbowe i krajowe	800,00 zł
Różne opłaty i składki	400,00 zł
- ubezpieczenie mienia	400,00 zł
Odpisy na ZFŚS 3 x 1093,93 pracowników = 3280,00 zł	5.445,00 zł
- nauczyciele emeryci przyjęci ze zlikwidowanej szkoły 2 x 900,00 zł = 1.800,00 zł	
- pozostali emeryci 2x 182,32 = 365,00 zł	
RAZEM	247.745,00 zł

Dział 801 Rozdział 80146 – Placówki doształcania i doskonalenia nauczycieli

środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym organizację systemu doradztwa zawodowego w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zakup materiałów i wyposażenia	8.700,00 zł
W tym:	
S.P. Iłów	2.100,00 zł
S.P. Brzozów	2.000,00 zł
S.P. Giżyce	700,00 zł
S.P. Kaptury	500,00 zł
Gimnazjum	3.000,00 zł
Przedszkole	400,00 zł
Podróże służbowe krajowe	7.300,00 zł
W tym:	
S.P. Iłów	1.500,00 zł
S.P. Brzozów	1.500,00 zł
S.P. Giżyce	700,00 zł
S.P. Kaptury	600,00 zł
Gimnazjum	2.500,00 zł

Przedszkole	500,00 zł
Szkolenie pracowników	20.000,00 zł
W tym:	
S.P. Hów	5.900,00 zł
S.P. Brzozów	2.500,00 zł
S.P. Giżyce	2.200,00 zł
S.P. Kaptury	2.500,00 zł
Gimnazjum	6.400,00 zł
Przedszkole	500,00 zł
RAZEM	36.000,00 zł

ROZDZIAŁ 80148 – stołówki szkolne

Zatrudnienie:

administracja	1,5
obsługa	4,5
korzystający z dożywiania	340

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia **3.400,00 zł**
-świadczenia rzeczowe w ramach BHP

Wynagrodzenia osobowe pracowników

160.900,00 zł

-administracja, obsługa	145.000,00 zł
-fundusz nagród 2%	3.000,00 zł
-podwyżka wynagrodzeń	8.500,00 zł
-nagroda jubileuszowa	4.400,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne **12.500,00 zł**

Składki na ubezpieczenie społeczne **28.900,00 zł**

Składki na F.P. **4.300,00 zł**

Zakup materiałów i wyposażenia **11.291,00 zł**

-środki czystości, materiały biurowe	6.291,00 zł
-zakup wyposażenia	5.000,00 zł

Zakup żywności **82.000,00 zł**

Zakup energii, gazu **15.000,00 zł**

**Zakup usług remontowych, bieżący remont
pomieszczeń szkolnych, wyposażenia** **3000,00 zł**

Zakup usług pozostałych, usługi transportowe, wywóz śmieci, szamba, odprowadzanie ścieków	2.500,00 zł
--	--------------------

Obsługa i administracja (6et.x1093,93)	6.564,00 zł
---	--------------------

RAZEM:	330.355,00 zł
---------------	----------------------

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wynagrodzenia bezosobowe	17.900,00 zł
---------------------------------	---------------------

środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego	15.215,00 zł
środki pochodzące z Budżetu Państwa	2.685,00 zł

Wynagrodzenia bezosobowe przeznaczone na realizację projektu pt. „Nauka dobrą zabawą” na zajęcia związane z indywidualizacją procesu nauczania kl. I-III w czterech szkołach podstawowych dla dzieci z deficytami rozwojowymi oraz dla dzieci uzdolnionych

RAZEM:	17.900,00 zł
---------------	---------------------

Rozdział 85401 – Świetlica szkolna

Zatrudnienie:

Nauczyciele	2,23
-------------	------

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia	10.300,00 zł
---	---------------------

- świadczenia rzeczowe w ramach BHP	400,00 zł
- dod. mieszkaniowe dla nauczycieli	1.900,00 zł
- dod. wiejski dla nauczycieli 8.000	

Wynagrodzenia osobowe pracowników	147.200,00 zł
--	----------------------

- wynagrodzenia nauczycieli 1	142.500,00 zł
- fundusz nagród 1%	1.500,00 zł
- nagroda jubileuszowa	3.200,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.700,00 zł
---------------------------------------	---------------------

Składki na ubezpieczenia społeczne	28.500,00 zł
---	---------------------

Składki na F.P.	4.200,00 zł
------------------------	--------------------

Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00 zł
---------------------------------------	--------------------

- środki czystości, mat. biurowe	3.000,00 zł
- zakup wyposażenia	4.000,00 zł

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	4.000,00 zł
Zakup usług pozostałych	2.900,00 zł
Odpisy na ZFŚS -nauczyciele (2,23 x 2879,91)	6.423,00 zł

RAZEM: 221.223,00 zł

Dział 854 Rozdział 85412 – Kolonie i obozy, inne formy wypoczynku

Zakup usług pozostałych	9.000,00 zł
W tym :	
S.P. Iłów	2.700,00 zł
S.P. Brzozów	1.500,00 zł
S.P. Giżyce	700,00 zł
S.P. Kaptury	700,00 zł
Gimnazjum	3.400,00 zł
RAZEM	9.000,00 zł

Dział 854 Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Stypendia i inne formy pomocy dla uczniów	22.000,00 zł
Stypendia o charakterze motywacyjnym	
W tym:	
S.P. Iłów	3.600,00 zł
S.P. Brzozów	2.000,00 zł
S.P. Giżyce	900,00 zł
S.P. Kaptury	950,00 zł
Gimnazjum	4.550,00 zł
RAZEM	12.000,00 zł
Stypendia o charakterze socjalnym	10.000,00 zł

dz. 851 Ochrona zdrowia 50.000,00 zł

Zadaniem własnym gminy jest prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych.

Zadania te obejmują w szczególności:

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych od alkoholu,
- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy prawnej,
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej, w szczególności dla dzieci i młodzieży.

Te same zadania dotyczą przeciwdziałania narkomanii-wprowadzone ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii /art.10/. Realizacja tych zadań prowadzona jest w oparciu o gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, uchwalanego corocznie przez radę gminy. Na realizację tych programów przeznaczają się środki uzyskane przez gminę za wydawane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

zwalczanie narkomanii 3.000,00 zł

- zakup nagród rzeczowych w organizowanych konkursach oraz materiały informacyjne - 1000,00 zł
- zakup usług pozostałych-usługi transportowe/wynajem autobusu/ – 2.000,00 zł

-przeciwdziałanie alkoholizmowi 47.000,00 zł

- za prowadzenie punktu konsultacyjnego, obsługę komisji, dla nauczycieli za prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych, wynagrodzenia komisji – razem 16.000,00 zł
- zakup materiałów edukacyjnych, informacyjnych, biurowych oraz nagród – 6.000,00 zł
- zakup usług pozostałych-za wynajem autobusu, organizowanie półkolonii, zielone szkoły finansowanie wszywek itp. - 24.500,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 500,00 zł

Dz. 852 Pomoc społeczna

Zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, a w zakresie przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych przez Urząd Gminy.

Ustawa z 2004 r. o pomocy społecznej nałożyła na Gminy trzy rodzaje zadań:

- zadania własne-przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych specjalnych, pomoc w naturze/leki, węgiel, artykuły spożywcze, zapewnienie miejsc w domach pomocy społecznej,
- zadania własne o charakterze obowiązkowym-zasiłki okresowe, celowe, organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, sprawienie pogrzebu, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, zasiłki stałe,
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej-ubezpieczenia zdrowotne, świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny.

Finansowanie wydatków w dziale pomocy społecznej następuje ze środków:

dotacji celowej na zadania zlecone gminie	1 936 700,00 zł
dotacji celowej na zadania własne gminy	275 300,00 zł
środków własnych budżetu	574 000,00 zł
razem	2 786 000,00 zł

w tym:

Domy pomocy społecznej

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej dwóch osób (2*3 400,00 zł) razem 82 000,00 zł x 12 + usługa transportowa szacunkowo 700,00 zł = **82 700,00 zł**

Art. 61 ust. 2 pkt. 3 ustawy – gmina zobowiązana jest do pokrycia części kosztów pobytu w domu pomocy społecznej jeżeli sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu.

Rodziny zastępcze

Wydatki na rodzinne domy dziecka oraz na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - **4.000,00 zł**

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 24 000,00 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493).

2 000,00 zł x 12.

Wspieranie rodziny

Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające - **14.400,00 zł**

Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 933 000,00 zł

Planowane wydatki realizowane są ze środków dotacji celowej na zadania zlecone i przeznaczane na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28.11.2003 r. o świadczeniach rodzinnych i ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na wypłatę świadczeń rodzinnych funduszu alimentacyjnego oraz składki ZUS zaplanowano kwotę w wysokości 1 875 010,00 zł

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów obsługi zadania tj. wynagrodzeń, składki ZUS, zakupów, usług jak również szkoleń dla pracowników i wyniosą 57 990,00 zł tj. zgodnie z ustawą 3% od 1 933 000,00 zł

składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne - 10 800,00 zł

- środki dotacji celowej na zadania zlecone	3 700,00 zł
- środki dotacji celowej na zadania własne	5 900,00 zł
- środki zadania własne	1 200,00 zł

zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Planowane wydatki w tym rozdziale wyniosą **40 800,00 zł**

Z tego:

- ze środków własnych przeznacza się **30 000,00 zł**. Na wypłatę zasiłków celowych i celowych specjalnych/również w formie rzeczowej – leki, opał, artykuły spożywcze/.

- **zasilki okresowe**- przysługujące w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie – kwota zasiłku nie może być niższa niż 50% różnicy między: *kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, *kryterium dochodowym rodziny a dochodem tej rodziny.

Wypłata zasiłku jest zadaniem własnym Gminy, dotowanym z budżetu państwa – **9 000,00 zł** oraz 20% środki własne – **1.800,00 zł**.

Dodatki mieszkaniowe

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznacza się kwotę w wysokości **12.600,00 zł**.

zasilki stałe są świadczeniem obligatoryjnym przysługujące na podstawie zapisu art.37 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe i stanowi uzupełnienie dochodu tych osób do kryterium ustawowego (nie może być wyższy niż 529,00 zł miesięcznie)

Plan na 2012 r. **80 000,00 zł** środki dotacji celowej na zadania własne – 66 000,00 zł,
-środki własne 14 000,00 zł.

Ośrodki Pomocy Społecznej

Planowane wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosą **455 600,00zł**

Z tego: środki dotacji celowej na zadania własne **119 400,00 zł**

środki własne **336 200,00 zł**

Na wynagrodzenia osobowe pracowników /5etatów/, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi przeznacza się łącznie 419.500,00 zł

Pozostałe wydatki bieżące to: artykuły biurowe, opłaty za telefony stacjonarne, delegacje służbowe i ryczałty samochodowe, ubezpieczenie sprzętu, energia, zakup materiałów papierniczych oraz akcesoriów komputerowych, szkoleń, odpisu na ZSS oraz wyposażenia – wyniosą łącznie 36 100,00 zł

usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze zaplanowano **25.700,00 zł** z tego:

- wynagrodzenia osobowe (0,5 et.), dodatkowe wynagrodzenie roczne, nadzór nad usługami opiekuńczymi – umowa zlecenie Kierownik GOPS – prowadzi nadzór nad osobą zajmującą

się opieką nad chorym w domu(0,5 et.), umowy-zlecenia z tytułu opieki nad chorym w domu i pochodne od płac - 23 000,00 zł

Pozostałe wydatki dotyczą odpisu na ZSS, zakupów oraz świadczeń rzeczowych – 2 700,00 zł

pozostała działalność 115 000,00 zł

Pomoc państwa w zakresie dożywiania:

-program ten ma na celu wsparcie gmin w wypełnianiu zadań własnych o charakterze obowiązkowym w zakresie dożywiania dzieci oraz zapewniania posiłku osobom jego pozbawionym w tym dożywianie w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności lub świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych, tworzenie lub doposażenie istniejących punktów przygotowywania lub wydawania posiłków oraz dowóz posiłków. Realizacja programu przebiega:

-bezpłatne posiłki dla uczniów szkół,

-zasiłki celowe dla rodzin na zakup żywności.

Na 2013 r. ze środków własnych na to zadanie planuje się kwotę w wysokości 30 000,00 zł oraz ze środków dotacji celowej na zadania własne **75 000,00 zł**

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 770.130,00 zł

Wydatki bieżące:

Zaplanowane środki przeznacza się na:

1)gospodarka ściekowa i ochrona wód-oczyszczalnia ścieków w Ilowie 123.030,00zł

Na wynagrodzenie osobowe/1 etat/,dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz z pochodnymi/zus i fp / zaplanowano **54.900,00 zł**

-zakupy: worki filtrujące, smar, olej, paliwo, startery, materiały eksploatacyjne, smar, środki sanitarne, dezynfekujące, żarówki, płyn do chłodnicy, farby do malowania ,druz do wiązania worków - do planu **6.000,00 zł** /na poziomie wykonania w 2012 r./

-zakup energii- **44.000,00 zł**

pozostałe wydatki bieżące dotyczą: badania osadu, opłat za telefon stacjonarny i komórkowy, podróży służbowych, odpisu na zfs, opłat za wodę i ścieki i wyniosą łącznie **18.130,00 zł**

2)gospodarka odpadami - plan 316.900,00 zł – z przeznaczeniem na zakup usług związanych z wywozem odpadów i utrzymaniem porządku w gminach zgodnie z ustawą z 1 lipca 2011 r. Katalog usług na to zadanie jest ograniczona i dotyczy odbioru odpadów oraz obsługi administracyjnej (uwzględnionej w dz. 750 – 33.100,00 zł). Z opłat będą również finansowane koszty selekcyjnych zbiórek odpadów – 316.900,00 zł.

3)oczyszczanie miast i wsi 7.000,00 zł

wydatki dotyczą zakupu środków chemicznych do odchwaszczania chodników, rowów, placów- /1.000,00 zł/,wywozu nieczystości z kontenerów/6.000,00 zł/

4)utrzymanie zieleni w miastach i gminach 7.500,00 zł

-zakup kwiatów na tereny zielone, nasion trawy, ziemi do kwietników, kosze, donice uliczne oraz paliwo do kosiarki, zakup usług pozostałych- /remont podkaszarki, kosiarki/ 7.500,00 zł

5)oświetlenie ulic, placów, dróg 275.700,00 zł

-zakup energii/oświetlenie uliczne/wraz z konserwacją - 195.700,00 zł

-utrzymanie oświetlenia ulicznego - 80.000,00 zł

6) pozostała działalność 40.000,00 zł

-materiały i farby do remontu przystanków, sprzęt do magazynu p. powodziowego, zakup worków, rękawic, krzewów na tereny zielone, nagrody rzeczowe w konkursach przyrodniczych – razem **5.000,00 zł**

-na podstawie zawartej umowy ze schroniskiem dla bezdomnych zwierząt-obecnie przebywa ok. 4 psów. Na podstawie umowy z firmą wyłapującą psy, gmina opłaca wyjazd w celu wyłapania psów (2,60 zł/1km) oraz od wyłapania 1-go psa 75,00 zł. W miesiącach, gdzie nie wykonuje tej czynności opłaca się ryczałt w wysokości 100,00 zł x 12 = 1.200,00 zł. Ponosimy również koszty obserwacji psów (73,20 zł), razem na to zadanie przyjmuje się kwotę **20.000,00 zł**

-składka na stowarzyszenie gmin turystycznych pojezierza gostyńskiego - **15.000,00 zł.**

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Gminne instytucje kultury 306.000,00 zł - dotacja

Instytucje kultury prowadzą działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 25.10.1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Jednostka samorządu terytorialnego, która utworzyła instytucję kultury, zobowiązana jest do zapewnienia tej instytucji środków niezbędnych do prowadzenia działalności kulturalnej oraz do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona.

Na podstawie przedstawionych kalkulacji zaplanowano na 2013 rok dotacje podmiotowe dla:

-Gminnego Ośrodka Kultury	<u>196.000,00 zł</u>
-Gminna Biblioteka Publiczna	<u>110.000,00 zł</u>

dz. 926 Kultura fizyczna plan 342.000,00 zł

w tym:

Obiekty sportowe-

***Koszty funkcjonowania hali sportowej oraz Kompleksu Sportowego Orlik 2012* 297.000,00 zł**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy - 190.000,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe/umowy-zlecenia/ - 7.000,00 zł
- zakupy: środki czystości ,olej opałowy, artykuły chemiczne/mydło w płynie, papier ,ręczniki papierowe, wyposażenie razem - 45.000,00 zł
- zakup energii, większe koszty występują w okresie zimowym , średnio w m/cu 1.600,00 zł + Orlik do planu na 2013 r. - 25.000,00 zł
- zabezpieczenie środków na ewentualne usuwanie śniegu z dachu hali, monitoring obiektu, wywóz nieczystości - 14.000,00 zł
- ubezpieczenia - 2.500,00 zł
- pozostałe wydatki dotyczą: opłat za telefony, podróży służbowych, odpisu na zffs, zakupu materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych, kontrole okresowe budynku, wentylacji, dachu i wyniosą - 13.500,00 zł

zadania w zakresie kultury fizycznej

Podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych i niedziałające w celu osiągnięcia zysku mogą otrzymać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje na

cele publiczne związane z realizacją zadań tej jednostki. Zlecenie tych zadań następuje zgodnie z przepisami ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W trybie przepisów wymienionej ustawy, w drodze otwartego konkursu ofert-wyłonione zostaną podmioty, z którymi zawarte zostaną umowy zlecające realizację zadania publicznego.

§ 2820 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - **45.000,00 zł.**

Zaplanowano dotację na podstawie w/w ustawy- na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu przez organizacje pozarządowe-stowarzyszenia kultury fizycznej .

Łów, 14 grudnia 2012 r.