

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 56/2012 Wójta Gminy Lisewo
z dnia 12 listopada 2012 r. w sprawie uchwalenia projektu budżetu Gminy na 2013 r.**

**Plan dochodów na 2013 rok wynosi 16.038.712 zł w tym: dochody bieżące 15.756.583 zł,
dochody majątkowe 282.129 zł.**

W poszczególnych działach plan dochodów bieżących przedstawia się następująco:

1. Rolnictwo i łowiectwo 1.012.900 zł

- wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki 1.011.900 zł,
- pozostała działalność – wpływy za obwody łowieckie 1.000 zł.

2. Gospodarka mieszkaniowa 95.025 zł

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2.200 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze 64.150 zł.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 20.110 zł.
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 8.565 zł

3. Działalność usługowa 1.000 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień (cmentarnictwo) 1.000 zł.

4. Administracja publiczna 72.600 zł

- Urzędy Wojewódzkie – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 72.600 zł.

5. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej 877 zł

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 877 zł.

6. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 4.897.058 zł

- podatek od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej 2.000 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych 923.300 zł,
- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych 56.500 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych 3.625 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 423.150 zł,
- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych 1.177.050 zł,

- podatek leśny 250 zł,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych 61.775 zł,
- podatek od spadków i darowizn 5.000 zł,
- wpływy z opłaty targowej 22.000 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 58.000 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 10.000 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej 18.000 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 54.100 zł,
- wpływy z tytułu różnych opłat 15.000 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych 2.059.308 zł,
- podatek dochodowy od osób prawnych 8.000 zł.

7. Różne rozliczenia 6.636.093 zł

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 4.438.802 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.192.291 zł,
- różne rozliczenia finansowe (odsetki od środków na rachunkach bankowych) 5.000 zł.

8. Oświata i wychowanie 123.000 zł

- wpływy z tytułu odpłatności za przedszkole 123.000 zł.

9. Pomoc społeczna 1.979.700 zł

- dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.734.200 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 5.000 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 9.000 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 79.500 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zasiłki stałe 15.200 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na utrzymanie Ośrodków Pomocy Społecznej 95.300 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dożywianie 41.500 zł.

10. Pozostała działalność 947.435.000 zł

- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego dla samorządowego zakładu budżetowego 814.000 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 133.435

11. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 13.000 zł

- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska 13.000 zł.

12. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 260.024 zł

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 253.454

- wpływy z usług 6.570 zł.

Dochody majątkowe: 282.129 zł

1. Gospodarka mieszkaniowa 28.675 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 20.110 zł,

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 8.565 zł.

2. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 253.454 zł

- środki z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 253.454 zł.

Kwoty subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały ujęte w pełnej wysokości zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów w Warszawie. Stawki do naliczenia planów podatków i opłat lokalnych zwiększono o 5% natomiast stawkę podatku rolnego przyjęto w wysokości 55 zł za dt.

Plan wydatków na 2013 rok wynosi 14.672.556 zł w tym: wydatki bieżące 14.211.546 zł, wydatki majątkowe 461.010 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 115.700 zł tj. 0,54% planowanych wydatków budżetowych w tym rezerwa ogólna w wysokości 81.000 zł oraz rezerwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych 34.700 zł.

W poszczególnych działach plan wydatków przedstawia się następująco:

1. Rolnictwo i łowiectwo – 1.034.010 zł. z przeznaczeniem na :

- działalność jednostki budżetowej (G.U.W.K) 1.008.510 zł tj. wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 3.700 zł, wynagrodzenia 250.000 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne 18.000 zł pochodne od wynagrodzeń 46.000 zł, wynagrodzenie bezosobowe 20.000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 60.000 zł (zakup paliwa 10.000 zł, zakup opału 5.000 zł, zakup wodomierzy 10.000 zł, zakup części do kosiarek 5.000 zł, zakup materiałów biurowych 7.000 zł, zakup części 15.000 zł, zakup stila 2.500 zł, zakup hydrantów i zasuw 10.500 zł), zakup energii i wody 405.000 zł, zakup usług remontowych 91.000 zł (modernizacja sterowania pomp 18.000 zł, regeneracja pomp i dmuchaw 14.000 zł, usunięcie zatorów 15.000 zł, wymiana pomp ściekowych i głębinowych z montażem i demontażem 22.000 zł, przygotowanie projektu wodociągu Krajęcín – Piątkowo 5.000 zł, wymiana zasuw na sieci 10.000 zł, remont studni rewizyjnych na sieci kanalizacyjnej 3.000 zł), zakup usług zdrowotnych 810 zł, zakup usług pozostałych 15.000 zł (wywóz nieczystości 8.000 zł, prowizje bankowe 2.000 zł, usługi informatyczne .1800 zł, odszkodowania 1.000 zł, inne usługi 2.200 zł), opłaty z tytułu telefonii komórkowej 2.500 zł, opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej 5.000 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 10.000 zł, podróże służbowe krajowe 18.000 zł (ryczałty 16.000 zł, delegacje 2.000 zł), różne opłaty i składki 55.000 zł (Fundusz Ochrony Środowiska 16.000 zł, dozór techniczny 3.000 zł, opłata za zajęcie pasa drogowego 6.000 zł, rata leasingowa 30.000 zł), odpis na ZFŚS 8.500 zł,
- składki na Izby Rolnicze 23.000 zł.
- pozostała działalność 2.500 zł na pobranie prób glebowych,

2. Transport – 392.410 zł w tym:

- drogi gminne 392.410 zł, w tym: zakup materiałów i wyposażenia 15.000 zł, usługi remontowe dróg w tym: zakup kruszywa, usługi równiarką , 180.000 zł, zakup usług pozostałych 150.000 zł (zimowe utrzymanie dróg, pomiary geodezyjne, wznowienie granic).
- wydatki inwestycyjne- budowa drogi Pniewite - Linowiec 47.410 zł

3. Gospodarka mieszkaniowa – 52.500 zł:

- utrzymanie budynków komunalnych tj. zakup materiałów i wyposażenia 2.000 zł, zakup energii do części wspólnych 2.500 zł, usługi remontowe mieszkań socjalnych 23.000 zł, zakup usług pozostałych 25.000 zł.

4. Działalność usługowa - 1.000 zł.

Środki te pochodzą z dotacji na utrzymanie cmentarzy.

5. Administracja publiczna – 1.991.851 zł z podziałem na:

- Urzędy Wojewódzkie 72.600 zł środki te zostały rozdysponowane zgodnie z otrzymaną dotacją na zadania zlecone tj. wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 66.500 zł, zakupy materiałów biurowych 3.740 zł i odpis na ZFŚS 2.360 zł,

- Rada Gminy 59.200 zł z przeznaczeniem na wypłaty diet miesięcznych dla radnych 52.700 zł, zakupy materiałów biurowych, kawy, herbaty 6.000 zł oraz 500 zł na podróże służbowe, krajowe.

- Urząd Gminy 1.767.896 zł w tym: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 3.000 zł, wynagrodzenia osobowe 1.055.600 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 77.800 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 204.900 zł wynagrodzenia bezosobowe 50.000 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 15.000 zł, odpis na ZFŚS 28.596 zł, podróże służbowe, krajowe 35.000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 84.000 zł z przeznaczeniem na zakup opału, energii, materiałów biurowych, znaków pocztowych, prenumeratę czasopism, Dzienników Urzędowych, Monitorów Polskich, Dzienników Ustaw, środków czystości, sprzętu komputerowego, zakup energii 15.000 zł, zakup usług remontowych 10.000 zł, zakup usług zdrowotnych 2.000 zł, zakup usług pozostałych 100.000 zł z przeznaczeniem na: szkolenia pracowników, prowizje bankową, opiekę autorską nad programami komputerowymi, nadzór informatyczny, konserwacja sprzętu komputerowego, telefonów i systemu antywłamaniowego, opłaty za projekty planu zagospodarowania przestrzennego, koszty komornicze, legalizacja gaśnic, usługi kominiarskie itp., zakup usług dostępu do sieci Internet 28.000 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej 9.000 zł, opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej 16.000 zł, różne opłaty i składki 22.000 zł tj. ubezpieczenie mienia, itp.

- wydatki inwestycyjne - zakup kserokopiarki 12.000 zł

- pozostała działalność 92.155 zł w tym: diety dla sołtysów 32.700 zł, oraz utrzymanie Gminnego Centrum Informacji 59.455 zł- wynagrodzenia osobowe 32.200 zł, pochodne od wynagrodzeń 6.955 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.600 zł, zakup materiałów i wyposażenia 4.000 zł, zakup energii 300 zł, zakup usług pozostałych 10.000 zł (usługi introligatorskie), zakup usług telefonii stacjonarnej 1.500 zł, podróże służbowe krajowe 500 zł, różne opłaty i składki 300 zł (ubezpieczenia sprzętu komputerowego), oraz na ZFŚS 1.100 zł.

6. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej. kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa

– 877 zł (wynagrodzenie na umowę zlecenie za aktualizację rejestrów spisu wyborców

7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 109.700 zł w tym:

- jednostki terenowe Policji – 1.000 zł (dofinansowanie zakupu paliwa),
- ochotnicze straże pożarne – 108.700 zł tj. na wynagrodzenia osobowe 13.860 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.150 zł, składki na ubezpieczenie społeczne 2.990 zł, wynagrodzenia bezosobowe 20.200 zł, zakup materiałów i wyposażenia 35.000 zł (paliwa i części zamiennych do wozów strażackich, opału dla remiz, zakup materiałów energii 11.500 zł, zakup usług remontowych 4.000 zł, zakup usług pozostałych 12.000 zł, opłaty z tytułu zakupu usług sieci komórkowej 200 zł, opłaty z tytułu zakupu usług sieci stacjonarnej 300 zł, różne opłaty i składki 7.500 zł (ubezpieczenia majątku i członków OSP).

8. Obsługa długu publicznego –480.000 zł środki te zostały zaplanowane na uregulowanie odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

9. Różne rozliczenia – 115.700 zł, w tym rezerwa ogólna 81.000 zł i rezerwa na usuwanie skutków klęski żywiołowych 34.700 zł.

10.Oświata i wychowanie – 5.983.100 zł z podziałem na:

- Szkoły Podstawowe 3.266.270 zł w tym: wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 129.350 zł, wynagrodzenia osobowe 2.030.000 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 150.300 zł, odpis na ZFŚS 123.400 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 447.500 zł, wynagrodzenia bezosobowe 16.500 zł, zakup materiałów i wyposażenia 250.000 zł tj. zakup opału, prenumerata, materiały biurowe, tonery), zakup pomocy naukowych , dydaktycznych i książek 5.000 zł, zakup energii 50.000 zł, zakup usług remontowych 5.000 zł, zakup usług zdrowotnych 3.800 zł, zakup usług pozostałych 40.000 zł (wywóz nieczystości, prowizje bankowe, legalizacje gaśnic, usługi kominiarskie, usługi informatyczne), zakup usług dostępu do sieci Internet 1.000 zł, opłaty tytułu zakupu usług telefonii komórkowej 1.320 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej 2.500 zł, podróże służbowe krajowe 5.000 zł, różne opłaty i składki 5.600 zł,

- Przedszkola 634.620 zł

a) dotacja dla niepublicznego Przedszkola w Chełmnie 8.000 zł

b) przedszkole gminne w Lisewie 626.620 zł tym wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 23.000 zł, wynagrodzenia 369.000 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 31.200 zł, pochodne od wynagrodzeń 80.300 zł, zakup materiałów i wyposażenia 15.000 zł, zakup środków żywności 52.000 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1.000 zł, zakup energii 23.000 zł, zakup usług zdrowotnych 1.000 zł, zakup usług pozostałych 5.000 zł (prowizje bankowe, szkolenia, legalizacja gaśnic, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości), opłaty z tytułu usług sieci komórkowej 320 zł, opłaty z tytułu usług do sieci stacjonarnej 1.000 zł, podróże służbowe krajowe 1.000 zł, różne opłaty i składki 200 zł, odpis na ZFŚS 23.600 zł,
- Inne Formy wychowania przedszkolnego - 4.200 zł (dofinansowanie przedszkoli unijnych)

- Gimnazjum – 1.663.010 zł w tym wynagrodzenia osobowe 984.000 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 74.500 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 212.500 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie 69.500 zł, odpis na ZFŚS 70.700 zł, wynagrodzenia bezosobowe 3.200 zł, zakup materiałów i wyposażenia 180.000 zł, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 3.000 zł, zakup energii i wody 30.000 zł, zakup usług remontowych 2.000 zł, zakup usług zdrowotnych 500 zł, zakup usług pozostałych 20.000 zł, zakup usług dostępu do sieci Internet 2.600 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej 320 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej 2.590 zł, podróże służbowe krajowe 5.000 zł, różne opłaty i składki 2.600 zł,
- dowóz uczniów do szkół 400.000 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 15.000 zł.

11. Ochrona Zdrowia – 104.806 zł w tym : dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Zdrowia 10.000 zł na dofinansowanie gabinetu fizykoterapii.

- programy profilaktyki zdrowotnej 5.000 zł,
- zwalczanie narkomanii 5.000 zł (zakup usług pozostałych),
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 84.806 zł część środków pochodzi z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych z tego na : różne wydatki na rzecz osób fizycznych 10.600 zł (diety komisji), wynagrodzenia osobowe 37.400 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne 3.080 zł, pochodne od wynagrodzeń 7.835 zł, wynagrodzenia bezosobowe 4.500 zł, zakup materiałów i wyposażenia 5.000 zł, zakup energii i wody 250 zł, zakup usług pozostałych 13.000 zł, opłaty z tytułu zakupu usług sieci komórkowej 500 zł, opłaty z tytułu zakupu usług sieci telefonii stacjonarnej 500 zł, podróże służbowe , krajowe 500 zł odpis na ZFŚS 1.641 zł.

12. Pomoc Społeczna – 2.334.517 zł

- opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej 52.400 zł,
- rodziny zastępcze 2.252 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.734.200 zł w tym: wypłata świadczeń oraz opłacenie składek od zasiłków 1.682.180 zł, 52.020 zł utrzymanie stanowiska pracy z tego: wynagrodzenia osobowe 32.550 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne 2.750 zł, pochodne od wynagrodzeń 6.799 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2.500 zł, zakup usług pozostałych 5.321 zł, podróże służbowe, krajowe 700 zł, odpisy na ZFŚS 1.100 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne 10.800 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze 157.500 zł tj. dotacja 79.500 zł, środki własne 78.000 zł,
- dodatki mieszkaniowe 52.000 zł,
- zasiłki stałe – 18.240 zł,
- Ośrodki Pomocy Społecznej 249.025 zł środki te zabezpieczają utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na: wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 1.000 zł, wynagrodzenia osobowe 171.500 zł , pochodne od wynagrodzeń 37.050 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 14.100 zł, zakup materiałów i wyposażenia 8.000 zł, zakup energii i wody

1.000 zł, zakup usług remontowych 500 zł, zakup usług pozostałych 10.000 zł (prowizje bankowe, szkolenia, usługi informatyczne), podróże służbowe krajowe 1.200 zł, odpis na ZFŚS 4.675 zł.

- pozostała działalność (dożywianie dzieci w szkołach) 58.100 zł w tym dotacja 41.500 zł.

13. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- 1.214.635 zł w tym: organizację robót publicznych 161.200 zł (zatrudnienie pracowników oraz stworzenia frontu robót),

- pozostała działalność – dotacja dla samorządowego zakładu budżetowego 920.000 zł.

- wydatki na projekt Kapitał Ludzki - dotacja 133.435 zł.

14. Edukacyjna opieka wychowawcza – 32.000 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów szkół ponad gimnazjalnych.

15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 212.000 zł

- gospodarka odpadami - 50.500 zł, (środki dla Związku Gmin),

- oczyszczanie miast i wsi 44.500 zł: zakup paliwa i części zamiennych do samochodu, worków na śmieci, usługi remontowe, wywóz nieczystości z koszy ulicznych, składki na ubezpieczenia,

- oświetlenie ulic 104.000 zł z przeznaczeniem na zakup energii 80.000 zł i konserwację oświetlenia drogowego 24.000 zł,

- wydatki związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska 13.000 zł (zakup drzewek, kwiatów).

16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 545.550 zł

- pozostałe zadania w zakresie kultury - 396.600 zł (wydatki inwestycyjne na remonty świetlic i budowy placów zabaw),

- domy kultury, świetlice i kluby 22.000 zł z tego na: zakup materiałów i wyposażenia 5.000 zł, zakup energii i wody 15.000 zł, zakup usług pozostałych 2.000 zł,

- biblioteka-dotacja dla jednostki kultury 86.950 zł,

-pozostała działalność 40.000 zł tj. organizacja dożynek gminnych, festynów, świąt państwowych oraz konkursu "posesja" z tego na zakup materiałów i wyposażenia 18.000 zł, zakup usług pozostałych 22.000 zł.

17. Kultura fizyczna i sport - 67.900 zł

- dotacja dla Stowarzyszenia Klubu Sportowego "VICTORIA" 40.000 zł,

- sport masowy 27.900 zł w tym: zakup materiałów i wyposażenia 15.000 zł, zakup usług pozostałych 5.000 zł, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 3.400 zł, zakup energii 4.500 zł.

Podsumowując stronę wydatkową należy nadmienić, że w projekcie budżetu na 2013 rok nie uwzględniono wskaźnika rewaloryzacji plac we wszystkich działach dotyczących administracji.

Wydatki rzeczowe zostały zaplanowane w takiej wysokości, aby poszczególne jednostki mogły funkcjonować prawidłowo.

W związku z powyższym projekt budżetu zakłada wykonanie w minimalnym stopniu niezbędnych i koniecznych zadań.