

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2012 ROK

DOCHODY BUDŻETOWE

Założenia planu dochodów budżetowych gminy opracowane zostały na podstawie:

1. wyliczeń opartych o dokumentację podatkową z zastosowaniem stawek podatkowych (uwzględniono projekty uchwał Rady Miejskiej w sprawie określenia stawek podatków i opłat lokalnych),
2. Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze i przewidywanym wykonaniu budżetu za 2011 rok,
3. informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012 oraz planowanej na 2012 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości planowanej dotacji na prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców,
5. informacji Wojewody Lubelskiego o ujętych w projekcie ustawy budżetowej kwot:
 - a) dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
 - b) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - c) dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
 - d) dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,

Szacuje się że dochody budżetu na rok 2012 stanowią kwotę 24.819.072,87zł., w tym dochody bieżące w kwocie 24.113.257,27zł. i dochody majątkowe w kwocie 705.815,60zł.

Struktura planowanych dochodów na 2012 rok przedstawia się następująco:

- **DOCHODY WŁASNE – 8.840.816zł , co stanowi 35,62% dochodów ogółem**
- **DOTACJE - 4.233.926zł, co stanowi 17,06% dochodów ogółem**
- **SUBWENCJE - 11.162.594zł, co stanowi 44,98% dochodów ogółem**
- **PŁATNOŚCI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH – 581.736,87zł, co stanowi 2,34% dochodów ogółem**

DOCHODY WŁASNE

1. Jednym z podstawowych dochodów własnych gminy są **podatki i opłaty** w kwocie 7.912.438zł, stanowią one ok. 89,50% planowanych dochodów własnych i 31,88% dochodów ogółem.

Do największych z nich zaliczyć należy podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu zaplanowane zostały w kwocie 3.320.000 zł., (w tym podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 3.000.000 zł), przy założeniu że stawki podatku nie ulegną zmianie oraz że ściągальność podatku wyniesie ok. 88% wymierzonego podatku. Przy szacowaniu dochodów uwzględnione zostały zmiany powierzchni budowli i budynków oraz ich części, które stanowią podstawę opodatkowania .

Wpływy z podatku rolnego szacuje się na poziomie 713.000 zł, wyliczone zostały przy założeniu, że stawki podatku nie ulegną zmianie a ściągальność wniesie 80%. Tak niska ściągальność spowodowana jest w znacznej mierze rozdrobnieniem gospodarstw i dużą ilością nieregulowanych pozycji spadkowych oraz okresem złej koniunktury, kiedy uzasadnione i konieczne jest umarzanie i odraczanie należności podatkowych.

Podatek leśny zaplanowany został w wysokości 58.000 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym , przy założeniu że stawki podatku nie ulegną zwiększeniu .

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono w kwocie 46.000 zł , na podstawie aktualnie złożonych deklaracji i informacji z wydziału komunikacji Starostwa Powiatowego .

Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 148.000 zł na podstawie przewidywanych wpływów roku 2011 nie zakładając ich wzrostu.

Natomiast wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych zaplanowane zostały w wysokości 55.000zł tj. 120 % przewidywanych wpływów za rok 2011. Ten sposób ustalenia dochodów wynika z faktu, iż są to dochody zasilające budżet w sposób nieregularny, i zależą od koniunktury gospodarczej oraz poziomu zysków uzyskiwanych przez przedsiębiorców mających siedzibę na terenie gminy.

Wpływy z opłaty targowej szacuje się w kwocie 50.000zł., czyli na poziomie wykonania bieżącego roku.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej, zostały ustalone w oparciu o faktyczne wykonanie trzech kwartałów bieżącego roku przeliczone na wykonanie roczne i wynoszą 45.000 zł. Poziom wpływów z opłaty skarbowej utrzymuje się na tym poziomie od kilku lat.

Wpływy z opłaty produktowej, opłat za korzystanie z szaletu miejskiego skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym nie zakładając ich wzrostu, czyli w łącznej kwocie 4.500 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu skalkulowano na podstawie wydanych zezwoleń oraz planowanego wykonania za 2011r. w kwocie 157.000zł. Dochód ten w całości przeznaczony jest na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Wpływy udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto do planu budżetu na 2012 rok, w wielkościach wskazanych przez Ministerstwo Finansów, które jest dystrybutorem tych środków tj. w kwocie 3.315.938 zł.

Sposób ustalenia prognozowanych na 2012r. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych został podany w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na rok 2012., zamieszczonym na stronie internetowej MF.

- 2 Planowane **dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami** (w tym rolnymi) wynoszą ogółem 447.000 zł w tym: 222.000zł. dochody bieżące oraz 225.000zł dochody majątkowe:
- a) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości zostały ustalone na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2011 tj. w kwocie 20.000 zł z uwzględnieniem zmian, które nastąpiły w 2011 roku dotyczących: przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz nabycia prawa w stosunku do nieruchomości, których właścicielem jest gmina.
 - b) Wpływy z dzierżaw gruntów i najmu lokali zaplanowano w kwocie 200.000 zł, na podstawie zawartych umów.
 - c) Wpływy ze sprzedaży nieruchomości zaplanowano w kwocie. 220.000 zł., w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe a pochodzić będą ze sprzedaży:
 - nieruchomości zabudowanych, przeznaczonych na cele usługowe:
 - nieruchomość położona w Szczebrzeszynie przy ulicy Zamojskiej 166
 - nieruchomość położona w Kawęczynie 101A
 - działek budowlanych:
 - nieruchomości (dwie) położone w Szczebrzeszynie na osiedlu Klinowa
 - nieruchomości (dwie) położone w Szczebrzeszynie na osiedlu Klemensów
 - gruntów rolniczych (dwie nieruchomości)
 - lokali mieszkalnych
 - dwa lokale mieszkalne w bloku przy ul. XXX-lecia PRL 9
 - lokal mieszkalny w bloku przy ul. Sądowej 1
 - d) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 5.000 zł
 - e) Wpływy z odsetek od nieterminowo regulowanych czynszów- 2.000 zł.
3. Wpływy z **dochodów realizowanych przez jednostki budżetowe gminy** (OPS, szkoły, przedszkola) zostały zaplanowane w oparciu o wykazane dane przez jednostki oraz realne dochody osiągnięte w roku 2011 w kwocie 353.378 zł. w tym:
- dochody realizowane przez OPS (z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z odpłatności za pobyt w Domach Pomocy Społecznej) – 153.200zł.
 - dochody realizowane przez przedszkola (chesne, odsetki od środków na rachunku bankowym) – 147.028 zł.
 - dochody realizowane przez szkoły podstawowe i gimnazja (odpłatność za wyżywienie w SP w Bodaczowie i Gimnazjum w Bodaczowie, odsetki od środków na rachunkach bankowych) – 53.150 zł.
4. Dochody z tytułu **opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano w wysokości 55.000zł., na podstawie planowanego wykonania za 2011 rok.
5. Pozostałe dochody własne planowane na rok 2012 to odsetki od środków na rachunku bankowym, przewidziane w wysokości 24.000 zł., odsetki od nieterminowych wpłat podatków w wysokości 35.000 zł., dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami(20 % funduszu alimentacyjnego) w planowanej wysokości 1.500,zł. oraz refundacje z PUP w Zamościu za prace społecznie użyteczne 12.500zł.

DOTACJE

Plan dotacji na realizację zadań zleconych został ustalony na podstawie informacji Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 3.635.026zł , natomiast plan dotacji na realizację zadań własnych w kwocie 598.900zł.

SUBWENCJA

Wysokość subwencji ustalono w oparciu o zawiadomienie Ministerstwa Finansów i w 2012 roku wyniesie 11.162.594 zł, w tym:

- | | | |
|---------------------|---|----------------|
| - część oświatowa | - | 6.948.963 zł., |
| - część wyrównawcza | - | 4.083.002 zł., |
| - część równoważąca | - | 130.629 zł. |

PŁATNOŚCI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Wysokość dochodów z tytułu płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowano w kwocie 581.736,87 zł, zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów realizowanych w ramach Programu RPO WL na lata 2007-2013, w tym na realizację projektów:

- Uzupełnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczebrzeszyn – 480.815,60zł.
- Z kulturalną wizytą w chruszczowym grodzie – 100.921,27zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Określone powyżej planowane kwoty dochodów dały podstawę do ustalenia planu wydatków budżetu na 2012 rok, które zaplanowano w kwocie **23.969.072,87zł.** w tym wydatki bieżące w kwocie **22.362.495,15zł** (co stanowi 93,30 % wydatków ogółem) oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **1.606.577,72zł.** (co stanowi 6,70 % wydatków ogółem).

Największe pozycje w planowanych wydatkach dotyczą wydatków na:

- oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą, - kwota 11.148.940,16zł (co stanowi 46,51% wydatków ogółem);
- pomoc społeczną – kwota 5.336.650 zł. (co stanowi 22,26 % wydatków);
- administrację publiczną – kwota 3.374.038 zł. (co stanowi 14,08 % wydatków ogółem)
- gospodarkę komunalną – kwota 1.575.993,20zł. (co stanowi 6,58 % wydatków ogółem);
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – kwota 758.202,27 zł (co stanowi 3,16 % wydatków ogółem);
- transport i łączność – kwota 601.717,74zł, (co stanowi 2,51 % wydatków ogółem);
- pozostałe - kwota 1.173.531,68zł (co stanowi 4,90 % wydatków ogółem).

W budżecie na 2012 rok wyodrębniono środki stanowiące **fundusz sołecki** w kwocie 212.521,59 zł.

Fundusz sołecki ustalono w następujący sposób:

- 1. K_p - kwota bazowa** (dochody bieżące gminy na 31.12.2010 /liczba mieszkańców gminy na 31.12.2010)

dochody bieżące gminy na 31.12.2010r. **25.340.695,99**
 liczba mieszkańców gminy na dzień 31.12.2010r.
 Ustalona przez Prezesa GUS **11 832**

$$K_b = 2.141,71 \quad 10 * K_b = 21.417,10$$

2. F - wysokość środków przypadających na dane sołectwo

$$F = (2 + L_m/100) * K_b$$

L_m- liczba mieszkańców sołectwa wg stanu na 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy, określoną na podstawie danych z ewidencji ludności prowadzonej przez gminę

lp.	sołectwo	L _m	F (z wyliczenia)	przekroczenie 10*K _b	F (faktyczne)
1	Bodaczów	2 146	50.244,52	28.827,52	21.417,00
2	Brody Duże	564	16.362,66	0	16.362,66
3	Brody Małe	608	17.305,02	0	17.305,02
4	Kawęczyn	429	13.471,36	0	13.471,36
5	Kawęczynek	85	6.103,87	0	6.103,87
6	Kąty Drugie	91	6.232,38	0	6.232,38
7	Kąty Pierwsze	206	8.695,34	0	8.695,34
8	Lipowiec Kolonia	14	4.583,26	0	4.583,26
9	Niedzieliska	926	24.115,65	2.698,65	21.417,00
10	Niedzieliska Kolonia	153	7.560,24	0	7.560,24
11	Wielącza	671	18.654,29	0,00	18.654,29
12	Wielącza Kolonia	567	16.426,92	0,00	16.426,92
13	Wielącza Poduchowna	225	9.102,27	0,00	9.102,27
14	Przedmieście Zamojskie	870	22.916,30	1.499,30	21.417,00
15	Przedmieście Szperówka	206	8.695,34	0,00	8.695,34
16	Przedmieście Błonie	504	15.077,64	0,00	15.077,64
	RAZEM	8 265	245.547,06	33.025,47	212.521,59

Poniżej nastąpi omówienie na co zostaną wykorzystane środki funduszu sołectkiego.

WYDATKI BIEŻĄCE

Przy planowaniu wydatków bieżących „sztywnych” przyjęto następujące założenia:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (pracowników niebędących nauczycielami) określone zostały wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2011r., z uwzględnieniem:
 - wzrostu wynagrodzeń osobowych o 3 %;
 - planowanych zmian organizacyjnych;
 - zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2012r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników;
 - dodatków stażowych i innych;
 - nagród jubileuszowych;
 - odpraw emerytalnych;
 - funduszu nagród w wysokości 2 % planowanego funduszu płac;
2. wynagrodzenia i pochodne dla pracowników pedagogicznych zaplanowano w oparciu o:
 - dla okresu styczeń – sierpień 2012 roku: organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych i podjętych rozstrzygnięć dotyczących organizacji roku szkolnego 2011/2012,
 - dla okresu wrzesień- grudzień 2012: przewidzianą przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2012/2013,uwzględniając:
 - dodatki stażowe i inne ;
 - fundusz nagród tworzony z godnie z art. 49 Karty Nauczyciela;
 - nagrody jubileuszowe;
 - jednorazowy dodatek uzupełniający**Jako rezerwę celową na wynagrodzenia zaplanowano środki z przeznaczeniem na :**
 - wzrost wynagrodzeń od września 2012 roku o 3,8%;
 - awanse zawodowe nauczycieli;
 - odprawy emerytalne i rentowe;
3. dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 8,5% kwoty przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych w 2011 roku z uwzględnieniem osób uprawnionych, oraz wyłączeń wynikających z ustawy;
4. odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70, poz. 335, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 14 marca 1994 roku w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnienia w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz.U. Nr 43, poz. 168, z późn. zm.), przyjmując, że przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w roku 2012 wyniesie **3.624zł**;
Odpis na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli zaplanowano zgodnie z art. 53 ustawy Karta Nauczyciela, przyjmując kwotę bazową w wysokości **2.618,10zł** oraz waloryzację rent i emerytur na poziomie 4,2%.
5. wydatki na obsługę długu ustalono na podstawie zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia,
6. wydatki na energię w roku 2012 zaplanowano na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat powiększonych o średni wskaźnik inflacji

7. pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2011 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, oraz na zadania kończące się w 2011 roku,

W planie **wydatków bieżących** ustalonym na poziomie **22.362.495,15zł** wyodrębnia się kwoty na:

- wynagrodzenia i pochodne – 10.545.740,44 zł (47,16 % wydatków bieżących)
- dotacje na zadania bieżące – 2.553.234,72zł (11,42 % wydatków bieżących)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.515.792zł (20,19 % wydatków bieżących)
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 17.397,25 zł. (0,08 % wydatków bieżących)
- obsługę długu – 250.000 zł (1,12 % wydatków bieżących)
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 4.480.330,74zł (20,04 % wydatków bieżących)

W ogólnej kwocie planowanych wydatków bieżących, kwota 3.635.026 zł to planowane **wydatki na zadania zlecone** gminie w tym:

- administracja rządowa (ewidencja ludności, dowody osobiste, USC) – 126.938 zł,
- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców - 2.088 zł,
- pozostałe wydatki obronne – 1.500 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.500.000 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 4.500zł,

Planuje się że w 2012 roku zostaną udzielone **dotacji z budżetu gminy** na zadania bieżące w łącznej kwocie 2.553.234,72zł, w tym:

- a) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 793.714 zł. (co stanowi 31,09 % planowanych dotacji), w tym:
- dotacje podmiotowe – 766.000zł. w tym: Miejski Dom Kultury w Szczepleszynie 561.000 zł. oraz Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Szczepleszynie 205.000zł.
 - dotacje celowe – 27.714 zł. (pomoc finansowa dla JST)
 - dofinansowanie Izby Wyrzeźwień w Zamościu 7.000 zł
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu – 10.850 zł.
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Rozłopach – 9.864 zł.
- b) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 1.759.520,72 zł. (co stanowi 68,91% planowanych dotacji) w tym:
- Dotacje celowe na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie:
 - zadania z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 80.000 zł.
 - zadania z zakresu pomocy społecznej – 3.500 zł.
 - zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – 39.000 zł.
 - zadania z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania – 59.800 zł.
 - zadania z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – 15.000 zł.
 - dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż JST lub przez osobę fizyczną;

- Szkoła Podstawowa Nr 3 w Szczebrzeszynie prowadzona przez Stowarzyszenie Oświatowe „Klemensów” w Szczebrzeszynie – 546.678,36zł,
- Szkoła Podstawowa w Niedzieliskach prowadzona przez Stowarzyszenie Oświatowe w Niedzieliskach - 667.412,52zł,
- Szkoła Podstawowa w Wielączy Kolonii prowadzona przez Stowarzyszenie Oświatowe w Wielączy Kolonii-333.129,84zł,
- dotacje na prace konserwatorskie przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków –dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Szczebrzeszynie na renowację ołtarza Matki Bożej Różańcowej – 15.000 zł.

WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Wydatki na realizację projektów współfinansowanych z budżetu środków europejskich, zaplanowano w kwocie 1.055.692,71zł, zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów realizowanych w ramach Programu RPO WL na lata 2007-2013, w tym na realizację projektów:

- Uzupelnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczebrzeszyn – 923.015,96zł,
- Pięć zalewów – morze atrakcji – 115.279,50zł,
- Z kulturalną wizytą w chrząszczowym grodzie – 17.397,25zł.

Prawidłowa realizacja zadań będzie wymagała szczególnej kontroli wykorzystania planowanych wydatków bieżących. Jednocześnie każde zachwianie w wykonaniu planu dochodów budżetu może doprowadzić do konieczności ograniczenia wydatków.

ZADANIA PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W BUDŻECIE 2012R.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Odpis na Lubelską Izbę Rolniczą - 2% od wpływów gminy z podatku rolnego i odsetek wpłacanych z tytułu nieterminowego regulowania przez podatników zobowiązań podatkowych - 18.000 zł

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem dróg. Zakłada się że w roku 2012 wynosić będą 601.717,74zł., w tym:

zadania inwestycyjne - 342.000 zł

- Budowa zatoki autobusowej przy drodze powiatowej Nr 32112L Brody Małe - Zawada w miejscowości Brody Duże - 30.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 110371 L w miejscowości Wielącza -130.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 110154 L w miejscowości Wielącza Kolonia – 182.000zł,

wydatki bieżące - remonty i utrzymanie dróg – 259.717,74 zł (w tym kwota 103.408,35 zł. w ramach wyodrębnionych w budżecie środków na Fundusz Sołecki) .

Dział 630 - Turystyka

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki w kwocie 115.279,50zł związane z realizacją projektu pn. „ Pięć zalewów - morze atrakcji” realizowanego w ramach umowy partnerskiej sześciu gmin . Projekt jest współfinansowany ze środków RPO WL na lata 2007- 2013 .

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej planowane są wydatki w wysokości 72.650zł. Powyższa kwota zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami tj. dokumentacje geodezyjne, wyrisy, wyceny nieruchomości, mapy, projekty podziału działek przeznaczonych do sprzedaży, opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, utrzymanie zasobów mieszkaniowych., zarządzanie nieruchomościami wspólnymi we wspólnotach mieszkaniowych, w których gmina ma swój udział.

Dział 710 - Działalność usługowa

W zakresie działalności usługowej zaplanowana ogółem kwota to 41.500 zł. w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 35.000 zł
Wydatki związane opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego oraz przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego
- cmentarze - porządkowanie mogił i kwater żołnierskich ich bieżące utrzymanie – 6.500 zł.

Dział 720 – Informatyka

Na funkcjonowanie bezprzewodowej sieci internetowej abonament – Internet TK expres (Internet dla mieszkańców gminy) zaplanowano wydatki w wysokości 22.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie administracji planowane wydatki bieżące wynoszą 3.309.038 zł i dotyczą:

- Rada Miejska - 153.000 zł,
- Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone) - 126.938 zł
- Urząd Miejski - 2.879.300zł.
- Kwalifikacja wojskowa (zwroty kosztów dojazdu na komisję lekarską) - 200 zł.
- Promocja j.s.t.- 20.000zł.
- Pozostała działalność – 129.600zł, w tym: diety sołtysów za udział w sesji, wydatki związane z bieżącą działalnością sołectw, opłaty i składki członkowskie, wydatki związane z poborem podatków i opłat (prowizje dla sołtysów i inkasentów, wynagrodzenie za inkaso opłaty targowej, opłaty komornicze, sądowe, usługi pocztowe, zakup druków podatkowych i papieru do decyzji wymiarowych).

Wydatki inwestycyjne:

Opracowanie projektu modernizacji Ratusza Miejskiego w Szczebrzeszynie – 65.000 zł

Dział 751 – Urzędy naczelnich organów władzy państwowej

Wydatki w kwocie 2.088 zł. dotyczą w całości zadania zleconego w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki w kwocie 1.500 zł. dotyczą zadania zleconego w zakresie szkoleń obronnych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na finansowanie zadań dotyczących zapewnienia bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano ogółem kwotę 225.800 zł, w tym:

- a) na wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych- 165.800zł (w tym kwota 26.709zł. na modernizacje i remonty budynków OSP oraz zakup mundurów w ramach wyodrębnionych środków na Fundusz Sołecki)

Wydatki bieżące stanowią kwotę 100.800 zł i przeznaczone zostały na: ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, wynagrodzenie pracownika zatrudnionego do utrzymania stałej sprawności pojazdów samochodowych OSP Niedzieliska, zakup energii elektrycznej, zakup sprzętu, paliwa, ubezpieczenia członków OSP i sprzętu, przeglądy techniczne, remonty sprzętu i strażnic.

Wydatki inwestycyjne:

- Modernizacja budynku remizy OSP w Szperówce - 65.000zł.

- b) wydatki na zarządzanie kryzysowe – 60.000 zł, w tym:

rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 58.000 zł, (zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na sfinansowanie kosztów obsługi (odsetek i prowizji) zaciągniętych kredytów i pożyczek przewidziano kwotę 250.000zł. Do wyliczenia planowanych odsetek przyjęto oprocentowanie oparte na stawce WIBOR 1M z miesiąca października 4,66 % , oraz marży banku, zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W budżecie została utworzona rezerwa ogólna w wysokości 70.000,-zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W zakresie **oświata i wychowania** planowane wydatki wynoszą 10.953.782,16zł, w tym: 234.700zł - rezerwa celowa przeznaczona na wzrost wynagrodzeń, awans zawodowy i odprawy pracowników pedagogicznych.

Kwota wydatków na oświatę i wychowanie pokrywa przewidziane w planie koszty:

- szkół podstawowych 5.469.735,04zł,
w tym: dotacje dla szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia oświatowe – 1.357.008,60zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 259.802,12 zł,
w tym: dotacje dla szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia oświatowe – 190.212,12zł
- gimnazjów 2.878.676 zł,
- dowożenie uczniów 211.800 zł,

- | | |
|-----------------------------|---------------|
| ▪ przedszkola | 1.434.550 zł, |
| ▪ doksztalcanie nauczycieli | 43.658 zł, |
| ▪ stołówki szkolne | 536.428zł, |
| ▪ pozostała działalność | 119.133zł, |
- w tym: odpis na fundusz socjalny nauczycieli emerytów i rencistów,
wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjne - awans zawodowy, nagrody
za udział w konkursach

W łącznej kwocie planowanych wydatków na oświatę i wychowanie główne pozycje stanowią: wypłaty wynagrodzeń i pochodnych - 6.960.146,44zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 215.188,zł, dotację na dofinansowanie dowożenia uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli – 59.800zł, dotacje dla szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia oświatowe – 1.547.220,72zł. oraz pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.171.427zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki w kwocie 177.714 zł w tym:

- w zakresie realizacji **programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi**, planuje się wykorzystać kwotę uzyskaną z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 156.000zł., zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
W ramach realizacji programu zaplanowano dotacje na zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w kwocie 39.000 zł. oraz pomoc finansową dla Miasta Zamość na dofinansowanie Izby Wyrzeźwień w kwocie 7.000 zł.
- wydatki na realizację **programu przeciwdziałania narkomanii** wydatki w kwocie 1.000 zł
- dotacje na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu w kwocie – 10.850 zł. i Rozłopach w kwocie 9.864zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale Pomoc Społeczna planuje się wydatki ogółem w kwocie – 5.336.650zł. w tym: 3.504.500 zł. na realizację zadań zleconych i 1.832.150 zł. na zadania własne.

Kwota 3.500.500zł to środki przeznaczone na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego a także pokrycie wydatków związanych z ich obsługą.

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne zabezpieczono w budżecie kwotę 23.40000 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe to planowane wydatki w kwocie 280.000 zł., wypłata dodatków mieszkaniowych 60.000 zł , a zasiłki stałe 214.000 zł.

Pozostałe wydatki to:

- utrzymanie jednostki budżetowej - Ośrodek Pomocy Społecznej – 486.250zł,
- usługi opiekuńcze 237.000zł,
- utrzymanie Domu Seniora,- 182.000 zł, (w tym: 50.000zł. wydatki majątkowe)
- dożywianie dzieci w szkołach, realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” – 165.000 zł,
- odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej- 160.000zł,

- wynagrodzenia za prace społecznie użyteczne- 25.000zł.
- dotacja na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy z zakresu opieki społecznej udzielana w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 3.500 zł.

Planowane środki na wydatki w tym dziale pochodzą z dotacji budżetu państwa - 4.103.400zł, oraz ze środków własnych gminy 1.433.250zł.

W ramach **wydatków majątkowych** w kwocie 50.000zł, zaplanowano Przebudowę (modernizację) Gminnego Domu Seniora w Szczepieszynie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie Edukacyjnej Opieki Wychowawczej planuje się wydatki kwocie 195.158 zł, które dotyczą utrzymania świetlic szkolnych w Szkole Podstawowej Nr 1 w Szczepieszynie 137.310 zł. oraz Gimnazjach w Szczepieszynie – 43.736 zł. i Bodaczowie 13.042 zł. Ponadto na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach przewidziano odpis w kwocie 1.070 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

W zakresie gospodarki komunalnej planowane wydatki bieżące wynoszą 624.00 zł i będą przeznaczone głównie na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód 21.500 zł;
- gospodarkę odpadami - 15.000 zł.
- oczyszczania miasta i wsi – 140.000 zł,
- utrzymanie zieleni - 40.000 zł,
- sfinansowanie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg w mieście i gminie, konserwację urządzeń energetycznych - 260.000zł,
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 7.500 zł.
- prowadzenie remontów placów i chodników w mieście, zimowe utrzymanie placów i chodników, utrzymanie szaletu miejskiego, usługi sanitarne , wyłapywanie i oddawanie do schroniska bezpańskich psów oraz pozostałą działalność planuje się kwotę 125.000 zł.

Ponadto zaplanowano dotację celową na realizację zadania z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego w kwocie 15.000 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 951.993,20 zł dotyczą zadań:

- Uzupełnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczepieszyn – 923.015,96 zł,
Projekt realizowany w ramach programu RPO WL na lata 2007-2013 **Działanie: 6.1** Ochrona i kształtowanie środowiska **Kategoria II** - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi. Wydatek zostanie sfinansowany w kwocie 692.261,97zł (75 %) z płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz 230.753,99zł (25 %) ze środków budżetu gminy.
- Budowa oświetlenia ulicznego w Bodaczowie – 21.417,-zł - zadanie realizowane w ramach wyodrębnionych w budżecie środków na Fundusz Sołecki

- Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w miejscowości Niedzieliska Kolonia – 7.560,24zł - zadanie realizowane w ramach wyodrębnionych w budżecie środków na Fundusz Sołecki

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki w łącznej kwocie 758.202,27 zł, w tym

Na funkcjonowanie instytucji kultury tj. Miejskiego Domu Kultury oraz Biblioteki w Szczebrzeszynie, zaplanowano dotacje podmiotowe:

- Miejski Dom Kultury – 465.000zł.
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna – 205.000zł.

Powyższe środki będą przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z działalnością tych placówek, z niewielkim uzupełnieniem z dochodów własnych.

Na zakupy wyposażenia, energii i remonty w świetlicach wiejskich zaplanowano kwotę 38.500 zł. (w tym 33.122,98 zł w ramach wyodrębnionych środków na Fundusz Sołecki.)

Ponadto zaplanowana została dotacja na prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkach dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Szczebrzeszynie na renowację ołtarza Matki Boskiej Różańcowej w kwocie 15.000 zł.

Na realizację projektu pn. " Z kulturalną wizytą w chruszczowym grodzie" w ramach programu RPO WL na lata 2007-2013 Oś: VII : Kultura, turystyka i współpraca międzyregionalna Działanie: 7.2 Promocja kultury i turystyki RPO WL na lata 2007 – 2013, zgodnie z zawartą umową, na wydatki w roku 2012 zaplanowano środki w kwocie 17.397,25zł.

Projekt jest finansowany w 70 % z płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz 30 % ze środków budżetu gminy.

Wydatki majątkowe

W ramach Funduszu Sołeckiego wykonany zostanie parking przy remizo - świetlicy wiejskiej w Brodach Małych - koszt zadania - 17.305,02zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 177.000 zł, zostaną one przeznaczone na :

- dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy z zakresu wspierania upowszechniania kultury fizycznej i sportu, udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w łącznej kwocie 80.000 zł,
- dotację podmiotową dla MDK w Szczebrzeszynie na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu (funkcjonowanie stadionu sportowego) w kwocie 96.000 zł.
- zakup nagród Burmistrza Szczebrzeszyna za osiągnięcia sportowe - 1.000 zł.

Prawidłowa realizacja zadań będzie wymagała szczególnej kontroli wykorzystania planowanych wydatków bieżących. Jednocześnie każde zachwianie w wykonaniu planu dochodów budżetu może doprowadzić do konieczności ograniczenia wydatków.

NADWYŻKA BUDŻETU

Kwoty zaplanowanych dochodów i wydatków pozwalają na ustalenie wyniku wykonania budżetu w roku 2012, który stanowić będzie nadwyżkę w kwocie 850.000zł.

PRZYCHODY

Planuje się że przychody z tytułu wolnych środków w roku 2012 wyniosą 100.000 zł.

ROZCHODY

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, na rok 2012 przypadają do spłaty raty kredytów w łącznej kwocie 950.000 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa i przychody z tytułu wolnych środków w łącznej wysokości 950.000zł przeznaczone zostaną na spłatę rat kredytów w 2012 roku.

Zestawienie planowanego zadłużenia na 31.12.2011r.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Stan do spłaty na 31.12.2011r.	Lata							
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.	Kredyt zaciągnięty w 2011r.	1 670 000	150 000	100 000	100 000	250 000	300 000	300 000	270 000	200 000
2.	Kredyt Nr 10/3876z 2010 roku zaciągnięty w BGK w Lublinie	1 400 000	300 000	300 000	300 000	500 000	0	0	0	0
2.	Kredyt długoterminowy nr 69 1020 5356 0000 1796 0016 4137 z 2009 roku zaciągnięty w PKO w Zamościu	1 440 000	500 000	500 000	440 000	0	0	0	0	0
	OGÓLEM	4 510 000	950 000	900 000	840 000	750 000	300 000	300 000	270 000	200 000

Ustalenie planowanej kwoty zadłużenia gminy i miasta Szczebrzeszyn na koniec 2012 roku

- Zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów ustalone na 31 grudnia 2011r. – **4.510.000zł.**
- Raty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych przypadające do spłaty w roku 2012, zgodnie z zawartymi umowami – **950.000 zł.**
- Kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2012r. – **0 zł.**
- Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2012r. – **3.560.000 zł.**
- Odsetki i prowizje stanowiące obsługę długu w roku 2012 – **250.000zł.**

Łączna kwota przypadających do spłaty w roku 2012 rat kredytów wraz z odsetkami stanowi 4,83 % kwoty planowanych w roku 2012 dochodów budżetowych :

$$(950.000 + 250.000) : 24.819.072,87 * 100\% = 4,83 \%$$

Planuje się że łączna kwota zadłużenia na koniec 2012r., wyniesie 14,34 % kwoty planowanych w roku 2012 dochodów budżetowych:

$$3.560.000 : 24.819.072,87 * 100\% = 14,34 \%$$