

UZASADNIENIE

do Uchwały Rady Miejskiej

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2010.

Podstawowe zasady dotyczące opracowania projektu budżetu na rok 2010, trybu, głównych terminów, uchwalania głównych źródeł dochodów i zasad wydatkowania oparte o:

1. Ustawę z dnia 08.03.1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz.1591 z późn. zmianami)
2. Ustawę z dnia 30.06.2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami)
3. Uchwałę Rady Miejskiej Nr XI/53/99 z dnia 9 listopada 1999 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaje i szczegółowość materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
4. Ustawę z dnia 13.11.2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 203, poz. 1966 z późn. zmianami).

Projekt budżetu opracowano także w oparciu o materiały informacyjne:

1. Ministerstwa Finansów w sprawie ustalania rocznych kwot subwencji, rocznej kwoty udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prognozowanych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.
2. Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w sprawie wielkości dotacji celowych na zadania wykonywane przez miasto i gminę.
3. Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego w sprawie wielkości dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminach.
4. Wniosków z poszczególnych referatów oraz przewidywanego wykonania dochodów i wydatków na koniec roku.
5. Wniosków budżetowych jednostek organizacyjnych gminy, radnych, sołtysów i rad sołeckich.

Wysokość planowanych dochodów budżetu gminy na rok 2010 określana jest kwotą 38 798 852 zł. co oznacza zmniejszenie dochodów w stosunku do planowanych w roku 2009, zgodnie z załącznikiem Nr 1, który określa dochody budżetu gminy w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Wydatki budżetu gminy planowane są w kwocie 49 027 553 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Planowane wydatki budżetowe gminy są wyższe niż dochody o kwotę 10 228 701 zł. Deficyt budżetu gminy w wysokości 10 228 701 zł zgodnie z załącznikiem Nr 5 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochodami budżetu gminy są:

a) Dochody bieżące **25 762 284 zł** **66,40%**

W tym:

- dochody własne	w kwocie	10 422 069 zł	40,45%
- subwencje	w kwocie	11 092 336 zł	43,06%
- dotacje celowe	w kwocie	4 068 697 zł	15,79%
Dotacje rozwojowe	w kwocie	179 182 zł	0,70%

b) Dochody majątkowe **13 036 568 zł** **33,60%**

W tym:

- dochody ze sprzedaży nieruchomości	w kwocie	51 000 zł	0,39%
- dotacje rozwojowe	w kwocie	12 985 568 zł	99,61%

Z tego dochody własne:

W dziale 020 – leśnictwo planowane są dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości wykonanych dochodów w roku poprzedzającym rok planowany.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa planowane dochody w wysokości – 106 207 zł w tym:

- dochody w § 0470 stanowią wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w kwocie – 9 323 zł
- dochody w § 0750 stanowią czynsze mieszkaniowe, użytkowe oraz dzierżawy gruntów ustalone na poziomie roku ubiegłego – 96 884 zł

W dziale 750 – Administracja Publiczna zaplanowano dochód w wysokości 5 500 zł

W tym:

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% od wpłat za dowody osobiste) - 1 000 zł
- wpływy z usług (ksero, gazeta) - 3 000 zł
- wpływy z różnych dochodów - 1 500 zł.

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w łącznej kwocie 9 784 321 zł.

Z czego:

- planowane wpływy § 0310 - podatek od nieruchomości stanowi kwotę 3 625 526 zł, stawki podatku przeliczono o wskaźnik wzrostu 4% w stosunku do roku 2009 z wyjątkiem od działalności gospodarczej gdzie stawki przeliczono o 2%.
- planowane wpływy § 0320 – podatek rolny stanowi kwotę 853 232 zł wyliczone na podstawie średniej ceny żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy co stanowi 89,74% stawki z roku 2009
- planowane wpływy § 0330 – podatek leśny ustala się w kwocie 56 845 zł obliczone według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy
- planowane wpływy § 0340 – podatek od środków transportowych w kwocie 103 920 zł. W załączeniu wykaz środków transportowych wraz z wyliczeniem.
- wpływy z urzędów skarbowych ustalone zostały w oparciu o wykonanie za trzy kwartały roku przeplanowanego powiększone o planowane wpływy czwartego kwartału.
- w ramach działu 756 ustalono dochody w § 0480 jako wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 145 000 zł.

Powyższe środki przeznacza się na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, odzwierciedlenie strony wydatkowej jest dział 851 – Ochrona zdrowia rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii w kwocie 10 000 zł oraz rozdział 85154 – Przeciwdziałanie Alkoholizmowi w kwocie 190 000 zł. Znaczące wpływy działu 756 zamieszczone są w § 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych na kwotę 4 217 698 zł, które przekazywane są przez Ministerstwo Finansów, planuje się dochody niższe niż w roku bieżącym.

Podatek dochodowy od osób prawnych w § 0020 przyjęto w wysokości planu roku 2009 w kwocie 200 000 zł.

W dziale 801 – oświata i wychowanie przyjęto dochody w wysokości 213 912 zł.
w tym:

- dochody w § 0750 – stanowią wpłaty z tytułu czynszów za mieszkania w placówkach oświatowych oraz wynajmach sal – 22 912 zł
- dochody w § 0830 – stanowią wpłaty rodziców za dodatkowe usługi i wyżywienie dzieci w Przedszkolu Samorządowym na kwotę – 191 000 zł

W dziale 852 – Pomoc Społeczna przyjęto dochody własne w wysokości 53 000 zł

w tym:

- dochody z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego § 2360 na kwotę 12 000 zł
- dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym § 092 kwota – 2 000 zł
- dochody z tytułu wpłat za usługi opiekuńcze oraz wynajem samochodu § 0830 na kwotę – 16 000 zł
- dochody z tytułu zwrotu z PUP za prace społecznie użyteczne § 0970 na kwotę – 23 000 zł

W dziale 926 – Kultura Fizyczna I Sport przyjęto dochody w kwocie 9 429 zł
w tym:

- dochody w § 0750 z tytułu wpłat za wynajem terenu na Bazie TKR – 5 429 zł
- dochody w § 0830 z tytułu wpłat za usługi na Bazie TKR – 4 000 zł

Przyjmuje się kwoty subwencji w wysokości 11 092 336 zł zgodnie z załącznikiem do pisma Ministerstwa Finansów nr ST 3/4820/19/2009 z dnia (data wpływu 19.10.2009r)

w tym:

Subwencja oświatowa w kwocie 7 223 806 zł w całości rozdysponowana w dziale 801 – Oświata i Wychowanie

Część wyrównawcza subwencji na kwotę 3 868 530 zł.

Przyjmuje się kwoty dotacji celowych na zadania zlecone w wysokości 3 558 976 zł zgodnie z pismem Wojewody Świętokrzyskiego Znak: FN.I 3010-139-2/09 z dnia 23.10.2009.

Identyczne kwoty przyjęte zostały po stronie planowanych wydatków, zgodnie z ich przeznaczeniem:

- w dziale 710 Działalność usługowa – kwota 4 000 zł na utrzymanie cmentarzy
- w dziale 750 – Administracja Publiczna przyjęta została kwota 81 652 zł, przeznaczona na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
- w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, przyjęta została kwota 2 254 zł, przeznaczona na zadania zlecone z zakresu aktualizacji rejestru wyborców.
- w dziale 852 – Pomoc Społeczna przyjęta została kwota w wysokości 3 471 070 zł przeznaczona na realizację zadań zleconych dla MGOPS.

Przyjmuje się kwoty dotacji celowych na zadania własne w wysokości 509 721 zł. zgodnie z pismem Wojewody Świętokrzyskiego Znak: FN.I.3010-139-2/09 z dnia 23.10.2009 r. Wielkości podanych kwot przyjęte zostały po stronie planowanych wydatków zgodnie z ich przeznaczeniem:

- w dziale 852 – Pomoc Społeczna, przyjęta została kwota 50 972zł przeznaczona na zadania własne realizowane przez MGOPS.

Przyjmuje się kwoty dotacji rozwojowej w kwocie 179 182 zł w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej przyjęta została kwota 179 182 zł na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – projekt pod nazwą „Edukacja – inwestycją w młode pokolenie”

Z tego:

- środki budżetu państwa – 26 877 zł
- środki pochodzące z Unii Europejskiej – 152 305 zł

Dochody majątkowe:

Przyjmuje się dochody w dziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami z tytułu wpłat za odpłatne nabycie praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 51 000 zł.

Przyjmuje się środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 7 224 030 zł

- kwotę 1 063 596zł przeznacza się po stronie wydatków w dziale 600 rozdziale 60016 „Budowa i przebudowa 8 dróg gminnych o łącznej długości 10,972 km szansą na rozwój gospodarczy oraz poprawę atrakcyjności turystycznej gminy Sędziszów etap I.
- kwotę 1 057 465 zł przeznacza się po stronie wydatków 926 rozdziale 92605 „Budowa kompleksu sportowo-rehabilitacyjno-edukacyjnego”

- kwotę 3 192 183 zł przeznacza się po stronie wydatków na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz przebudowę oczyszczalni ścieków w Sędziszowie etap I dział 900 rozdział 90095
- kwotę 1 333 460 zł przeznacza się po stronie wydatków na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Borszowice oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sędziszów i Tarnawa (Budowa kanalizacji sanitarnej cz. ul. Gródek, cz. ul. Kielecka oraz kanalizacji deszczowej w Borszowicach).
- kwotę 173 842 zł przeznacza się po stronie wydatków na adaptację budynków komunalnych na świetlice wiejskie w Łowini i Gniewięcinie wraz z urządzeniem placu zabaw dział 900 rozdział 90095
- kwotę 150 196 zł przeznacza się po stronie wydatków na budowę świetlicy wiejskiej wraz z przyłączami technicznymi oraz zbiornikiem na ścieki w miejscowości Jeżów
- kwotę 150 647 zł przeznacza się po stronie wydatków na budowę świetlicy wiejskiej wraz z przyłączami technicznymi oraz zbiornikiem na ścieki w miejscowości Pawłowice dział 900 rozdział 90095
- kwotę 72 460 zł przeznacza się po stronie wydatków na adaptację pomieszczeń komunalnych na świetlicę wiejską w miejscowości Zielonki dział 9000 rozdział 90095.
- kwotę 27 181 zł przeznacza się po stronie wydatków na urządzenie i wyposażenie boiska sportowego i placu zabaw we wsi Borszowice dział 900 rozdział 90095

Przyjmuje się środki pochodzące z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 w kwocie 1 017 500 zł po stronie wydatków przeznacza się na zadanie pod nazwą „Budowa drogi gminnej Nr 376026T ul. Leśna na długości 1 702,10 m (2007 – 2010) dział 600 rozdział 60016.

Przyjmuje się środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 294 400 zł po stronie wydatków przeznacza się na zadanie „Budowa kompleksu sportowo - rehabilitacyjno-edukacyjnego” dział 926 rozdział 92605.

Przyjmuje się środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 w kwocie 3 437 269 zł dział 900 rozdział 90095 paragraf 6208 po stronie wydatków przeznacza się na dotację celową dla Zakładu Usług Komunalnych, gdyż to ZUK będzie realizował to zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tarnawa i Borszowice”. Przyjmuje się po stronie dochodów kwotę 1 012 369 zł tytułem zwrotu VAT z Urzędu Skarbowego poprzez Zakład Usług Komunalnych, który będzie realizował to zadanie.