

UZASADNIENIE DO BUDŻETU NA 2012 ROK

Uchwalenie budżetu jako planu finansowego Gminy jest podstawą do funkcjonowania samorządu gminnego w roku budżetowym 2012. Do czasu uchwalenia budżetu podstawę gospodarki finansowej stanowi projekt budżetu.

Wójt Gminy opracował projekt budżetu i skierował do dalszych prac w Radzie Gminy Kikół oraz przedłożył projekt Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem zaopiniowania. Projekt został przyjęty Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 70/2011 z dnia 15 listopada 2011 r.

Planowane dochody Gminy Kikół na 2012 rok zostały opracowane na podstawie:

- ustawy o dochodach jednostek budżetowych,
- pisma Ministra Finansów o wstępnych wielkościach udziałów i subwencji na 2012 rok
- pisma Kujawsko Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych,
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku o kwocie dotacji na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców,
- kalkulacji własnych.

Dochody budżetu gminy zostały zaplanowane na kwotę **20 551 059 zł**

- dochody majątkowe 1 220 786 zł
- dochody ze sprzedaży majątku 674 419 zł
- dochody bieżące 19 330 273 zł

DOCHODY

W budżecie Gminy Kikół 2011 r. występują następujące źródła dochodów:

1. Dochody majątkowe 1 220 786 zł.

- dochody ze sprzedaży majątku 674 419 zł.
- dotacje na inwestycje – 50 000 zł
- środki na dofinansowanie inwestycji własnych gmin – 487 500 zł

2. Dotacje celowe na zadania bieżące 4 238 250 zł w tym:

– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę (załącznik Nr 6)	3 552 550zł.
– dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy	685 700 zł.
3. Subwencje – ogółem:	9 710 168 zł.
w tym:	
– część oświatowa subwencji ogólnej	5 767 311 zł.
– część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 857 387 zł.
– część równoważąca subwencji ogólnej	85 470 zł.
4. Pozostałe dochody – ogółem:	5 350 628 zł.
w tym:	
• Podatki – ogółem:	2 189 913 zł
zł zł.	
– rolny	937 023 zł.
– od nieruchomości	1 004 127 zł
– leśny	6 113 zł.
– od środków transportowych	132 650 zł
– podatek od spadków i darowizn	7000 zł.
– od czynności cywilnoprawnych	103 000zł
– zł.	
• Oplaty w tym:	289 900 zł.
– skarbowa	28 000 zł
– targowa	1 900 zł.
– eksploatacyjna	140 000 zł.
– za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000 zł.
• Udziały z podatku od osób fizycznych i prawnych:	1 982 455 zł
• Odsetki	36 100 zł.
• Dochody z najmu i dzierżawy	62 260 zł.
• Odplatności za przedszkole i wyżywienie w przedszkolu	90 000 zł
• Sprzedaż wody	400 000 zł.
• Wpływy z kar grzywn i mandatów	300 000 zł
• Inne	31 227 zł.

Przedstawione poszczególne źródła dochodów dają obraz zaplanowanych dochodów w budżecie na 2011 r., w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w 2011 roku, oraz przedstawiają procentową strukturę poszczególnych dochodów do dochodów ogółem planowanych w projekcie budżetu.

Załącznik Nr 1 do projektu budżetu przedstawia zaplanowane dochody w pełnej szczegółowości zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

WYDATKI

Zaplanowane wydatki budżetu gminy na 2012 r. dzielą się na:

1. Wydatki majątkowe – 2 743 337 zł
2. Wydatki bieżące 19 133 973 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 9 932 965 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 604 933 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 3 842 075 zł
 - dotacje 523 000 zł
 - obsługa długu 231 000 zł

Jednostki organizacyjne gminy to:

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kikole
 2. Gminny Zespół Ekonomiczno –Administracyjny Placówek Oświatowych
 3. Urząd Gminy w Kikole
- oraz
- Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna w Kikole

Wydatki dotyczące wynagrodzeń zostały opracowane wg zatrudniania poszczególnych pracowników na dzień 30.09.2011 r., zwiększone o 10 % zgodnie z zarządzeniem Nr 64/2011 Wójta Gminy Kikół z dnia 5 października 2011 r. Utworzono fundusz nagród w wysokości 4%. W zaplanowanych wynagrodzeniach osobowych przewidziano również inne należne pracownikom świadczenia jak nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.

Projekt budżetu po stronie wydatków w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2011 roku wzrósł o kwotę 534 862 zł.

Największe zmiany w porównaniu do roku poprzedniego w planie wydatków zaplanowano w działach :

01010 Rolnictwo i leśnictwo - planowana kwota wydatków to 1 398 066 zł

W rozdziale tym zaplanowano inwestycje dotycząca zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” kwota przeznaczona na tę inwestycje to 852 134 zł , na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano 196 421 zł, na zakup energii 203 000 zł zakup usług 20 400 zł, zakup materiałów 30 500 zł , na opłaty i składki 42 000 zł oraz inne wydatki w kwocie łącznej 53 611 zł. Przewidywane wykonanie w tym rozdziale wynosi 96-97 %.

W dziale **Transport i łączność** zaplanowana kwota wydatków to 2 021 203 zł . obok wydatków bieżących przeznaczonych na zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia remontów dróg gminnych oraz z tym związanych usług (równiarką, koparko ładowarką, transport piasku, kruszywa i innych) a także odśnieżania dróg gminnych -kwota przeznaczona na ten cele 330 000 zł ,zaplanowano wydatek inwestycyjny pod nazwą „ Remont drogi gminnej Kikół- Chlebowo na odcinku Kikół- Wolęcin”.- kwota powyższej inwestycji to 1 691 203 zł.

W dziale **750 Administracja publiczna** - w rozdziale Urzędy wojewódzkie . plan wydatków składa sie z środków z przyznawanej dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na rok 2012 w kwocie 91 700 zł oraz z środków własnych w kwocie 63 798 zł. plan wydatków w tym rozdziale obejmuje wynagrodzenia i pochodne w kwocie 146 910 zł, oraz inne związane z działalnością. statutową w kwocie 8 588 zł

w rozdziale 75022 - **Rady Gmin** zaplanowano wzrost diet dla radnych o 25% obecnie obowiązujących. Łączna kwota wydatków w tym rozdziale to 108 974 zł

w rozdziale 75023 - **Urzędy Gmin** - kwota planu wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne - 1 327 566 zł na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 10 000 zł głównie z przeznaczeniem na pokrycie umowy zlecenie z radcą prawnym, na zakup materiałów zaplanowano kwotę 120000 zł (na zakup opału 60 000 zł , zakup materiałów biurowych , chemicznych 25 000 zł , na zakup sprzętu – drukarek szt 3, komputerów szt. 2 przeznaczono kwotę 7 800 zł, oraz inne wydatki), na ZFŚS przeznaczono kwotę 24 979 zł , na usługi (usługi pocztowe, usługi naprawcze)przeznaczono kwotę 57 000 zł, na opłaty z tytułu ubezpieczeń majątku przeznaczono 50 000 zł na pokrycie wydatków na rozmowy telefoniczne , delegacje , szkolenia, przeznaczono kwotę 70 600zł.

dział 754 **rozdział Ochotnicze Straże Pożarne** kwota planu 98 338zł w tym remonty i naprawy samochodów strażackich - kwota 2 245 zł, wydatki na rzecz osób fizycznych – 4731 zł wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich 11 210 zł , zakup energii 23 000 zł zakup materiałów i wyposażenia 28 405 zł, różne opłaty i składki (ubezpieczenia budynków oraz pojazdów) na kwotę 5 140 zł, pozostałe usługi na kwotę 23 607 zł

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki bieżące planuje się w kwocie 8 685 420 zł i stanowią 46,33 % wydatków bieżących ogółem .Zaplanowano fundusz nagród 1% oraz wzrost płac dla nauczycieli 3,8 % od miesiąca września 2012 roku. Płace i pochodne dla nauczycieli i pracowników obsługi wynoszą 6 657 881 zł i stanowią 76,65 % w strukturze wykonania wydatków na oświatę.

Fundusz socjalny dla nauczycieli i pracowników obsługi wynosi 362 105 zł. tj. 4,08 %.

Wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem, utrzymaniem szkół oraz dowozem dzieci wynoszą 1 665 434 zł i stanowią 19,17 % wydatków bieżących.

Planowana dotacja przyznana przez Gminę na Szkołę Podstawową w Zajeźdźcu działającą jako stowarzyszenie wynosi 337 000 zł Obecnie gmina utrzymuje dwa Gimnazja Publiczne i 3 Szkoły Podstawowe. wraz z oddziałami przedszkolnymi, przedszkolem publicznym.

to powoduje zwiększenie środków na oświatę z dochodów własnych budżetu gminy.

W związku z tym, że dzieci z roku na rok jest mniej należy w 2012 roku podjąć kroki przeprowadzenia racjonalizacji polityki oświatowej w gminie.

Subwencja oświatowa wynosi 5 767 311 zł, zaś wydatki na oświatę wynoszą 8 685 420 zł z dochodów własnych gmina przeznacza na oświatę 3 098 109 zł co stanowi 16,19 % wydatków bieżących budżetu.

Ponadto w dz. 854 **Edukacyjna opieka wychowawcza** , w rozdziale Świetlice szkolne zaplanowano kwotę 374 574 z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w kwocie

317 108 zł oraz wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 28 621 zł.

w dziale 852 – Pomoc społeczna kwota zaplanowanych wydatków wynosi 5 054 739 w tym

środki pochodzące z dotacji na zadania zlecone w kwocie 3 459 500 zł co stanowi 68,44%

planu przeznaczona na pomoc społeczną oraz 18,08 % ogólnie wydatków bieżących, wydatki

objęte dotacją na zadania własne w ramach tego działu wynoszą 685 700 zł co stanowi

13,56 % planu w wyżej wymienionym dziale i 3,58% wydatków bieżących w budżecie.

Na wynagrodzenia przeznaczono kwotę 664 270 zł , na świadczenia na rzecz osób

fizycznych w ramach działu przeznaczono 4 052 634 zł , wydatki statutowe wynoszą

337 835 zł.

w dziale 900 **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** .

w rozdziale utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększono wydatki o zadanie inwestycyjne „Zagospodarowanie centrum wsi w miejscowości Kikół” o kwotę 200 000 zł pozostałe wydatki to głównie wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 68 000 zł w tym wydatki na remonty oraz budowę chodników.

Na fundusz sołecki przeznaczono 257 535 w budżecie szczegółowo przedstawia strukturę wydatków załącznik nr 8.

Zaplanowano dotację podmiotową z budżetu na Instytucję Kultury - Bibliotekę Publiczną w kwocie 160 000 zł.

Utworzono rezerwę na nieprzewidziane wydatki budżetowe na kwotę 68 000 zł. z czego 45 000 zł zaplanowano na rezerwę celową tj. zarządzanie kryzysowe.

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 2 743 337 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.

- **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków”** realizacja przewidziana jest w 2012 roku, ale w IV kwartale 2011 roku zostanie złożony wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o przyznanie dofinansowania.

Założono iż przy przystąpieniu do wyżej wymienionej inwestycji pozyskamy środki z wpłat własnych osób fizycznych zainteresowanych budową przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 487 500 zł oraz planowana kwota udziału środków zewnętrznych to kwota 75 % planowane inwestycji.

- Remont drogi gminnej Kikół – Chlebowo na odcinku Kikół – Wolęcin . na powyższe zadanie planowane jest 30 % dofinansowania z programu „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – etap II bezpieczeństwo- dostępność –rozwój:” W planie inwestycyjnym na rok 2012 ujęto kwotę planowanego wkładu własnego Gminy, który zostanie powiększony o przyznane dofinansowanie w kwocie 724 800 zł

- **zagospodarowanie Centrum wsi w miejscowości Kikół** , w związku z podjęciem tej inwestycji złożono wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla operacji które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania odnowa i rozwój wsi. Możliwa kwota dofinansowania tego zadania to 500 000 zł do planu inwestycyjnego na rok 2012 ujęto kwotę wkładu własnego.

Deficyt stanowiący różnicę wydatków nad dochodami wynosi 1 326 251 zł i zostanie pokryty kredytem na wydatki inwestycyjne w kwocie 2 063 167 zł

Na obsługę długu zaplanowano kwotę 231 000 zł. co stanowi 1,20 % wydatków bieżących ogółem.

Splata rat kapitałowych pożyczek na rok 2012 wynosi 736 916 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Sadowski