



UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2013R.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w terminie do dnia 15 listopada 2012r. w kompetencji Wójta Gminy było przedłożenie projektu uchwały budżetowej Organowi Stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

Opinię RIO o projekcie uchwały budżetowej Wójt Gminy jest zobowiązany przedstawić przed uchwaleniem budżetu Radzie Gminy.

Do opracowania projektu budżetu wykorzystano niektóre założenia i wskaźniki z przekazanych wytycznych z Ministerstwa Finansów.

Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ma wynieść 2,70% .

Z Ministerstwa Finansów przekazano informację o planowanej rocznej kwocie subwencji ogólnej, która dla Gminy Mirów składa się z części wyrównawczej, części równoważącej i części oświatowej .Otrzymaliśmy również informację o planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej, Minister Finansów powiadomi wszystkie gminy w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2013.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2013r wynosi 7.191.926zł

z tego:

1/ część wyrównawcza 3.088.911zł,

w tym:

a) kwota podstawowa 2.747.196zł

b) kwota uzupełniająca 341.715zł

2/ część równoważąca 187.281zł,

3/ część oświatowa 3.915.734zł.

W zestawieniu tabelarycznym przedstawiono wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy Mirów w okresie 2009-2013.

Tytuł dochodów	2009r	Różnica	2010r	Różnica	2011r	Różni ca	2012r	Różni ca	2013r
Subwencja ogólna z tego:	6.711.616	+188.763	6.900.379	+33.347	6.933.726	-12.855	6.920.871	+271.055	7.191.926
-część wyrównawcza	2.809.778	+112.457	2.922.235	-34.831	2.887.404	+31.059	2.918.463	+170.448	3.088.911

2

-część równoważąca	235.138	-1.762	233.376	-31.637	201.739	-1.588	200.151	-12870	187.281
-część oświatowa	3.459.526	+285.242	3.744.768	+99.815	3.844.583	-42.326	3.802.257	+113.477	3.915.734
-uzupełnienie subwencji ogólnej	207.174	-207.174	0		0		0		0

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013r wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów, które są gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2012 r.

W naszych szkołach z każdym rokiem zmniejsza się liczba uczniów. Na 2012 r. zmniejszyła się o 38, a na 2013 r. o 7 i dlatego można spodziewać się zmniejszenia początkiem roku 2013 części oświatowej subwencji ogólnej.

Planowana kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2013r. jest większa o 2.464zł. W ubiegłym roku różnica ta stanowiła kwotę 143.464zł.

Na 2013r. zaplanowano wzrost stawek podatkowych o 5%, jedynie stawki podatku od środków transportu mają wzrosnąć o 4, %.

Plan dochodów i wydatków na 2013 rok ustalono w oparciu o dokonaną analizę planu dochodów i wydatków za 9 miesięcy 2012r.

Część danych liczbowych zaplanowano na podstawie szacunków i prognoz.

Dotacje na zadania własne i zlecone zaplanowano kwotach zgodnych z przekazaną informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie i Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu.

W 2013 r. nie planuje się zaciągnięcia kredytu, ponieważ zwiększenie zadłużenia miałyby wpływ na zwiększenie wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań a tym samym przekroczenie maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych obowiązującego od 2014r.

Przewidywane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31-12-2012r. wyniesie 3.173.578,06 z tego:

- zadłużenie w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie- 1.810.833,46
- zadłużenie w Banku Spółdzielczym w Mirowie- 613.200,-
- zadłużenie w Banku Spółdzielczym w Iłży- 710.400zł,-
- zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie- 39.144,60

Prognozowana kwota długu gminy na koniec 2013r - wyniesie 2.429.978,14zł.

Prognozowany wskaźnik poziomu zadłużenia gminy na koniec 2013 r. wyniesie 20,21%, a wskaźnik poziomu obciążenia budżetu zadłużeniem wyniesie 7,23%.

W

Do dnia 31 grudnia 2013r. obowiązują dotychczasowe wskaźniki przy wyliczaniu kwoty długu tj. 60% i 15%. Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych organ stanowiący j.s.t nie będzie mógł uchwalić budżetu, w którym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Do wyliczenia w 2014r. wskaźnika związanego z długiem j. s .t. będą przyjmowane dane w/w z roku 2013, 2012 i 2011 .

Planowane dochody Gminy Mirów na 2013r. stanowią kwotę 12.008.139 zł z czego dochody bieżące 11.602 639zł, a dochody majątkowe 405.500zł.

Planowane wydatki Gminy Mirów na 2013r. stanowią kwotę - 11.264.539 zł, z tego planowane wydatki bieżące stanowią kwotę – 10.499.614 zł, a wydatki majątkowe 764.925 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący j. s. t. nie może uchwalić budżetu na 2013r., w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Planowane dochody na 2013 r. według źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

Lp.	Treść	Plan na 2013r.
I	DOCHODY BIEŻĄCE	11.602.639,-
1.	DOCHODY WŁASNE	1.895.113,-
	- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4.000,-
	- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	792.837,-
	- podatek rolny	163.217,-
	- podatek od nieruchomości	289.467,-
	- podatek leśny	22.397,-
	- podatek od środków transportowych	78.000,-
	- opłata skarbową	10.000,-
	- podatek od spadków i darowizn	5.000,-
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	30.000,-
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	34.000,-
	- dochody z majątku gminy	255.695,-
	- pozostałe dochody	210.500,-
2.	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	1.885.790,-
3.	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH GMIN.	489.040,-

4.	DOTACJE CELOWE OTRZYMANE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	140.770,-
5.	CZEŚĆ WYRÓWNAWCZA SUBWENCJI OGÓLNEJ	3.088.911,-
6.	CZEŚĆ OŚWIATOWA SUBWENCJI OGÓLNEJ	3.915.734,-
7.	CZEŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI OGÓLNEJ	187.281,-
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	405.500,-
1.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz praw użytkowania wieczystego nieruchomości	100.500,-
2.	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	305.000,-
	DOCHODY OGÓŁEM	12.008.139,-

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków budżetu (11.264.539zł) na wydatki majątkowe zaplanowano środki finansowe w kwocie 764.925 zł.

Planowane wydatki w podziale na poszczególne grupy przedstawia poniższa tabela:

Lp	Treść	Plan wydatków na 2013r
I.	Wydatki bieżące z tego:	10.499.614,-
	-wynagrodzenia i pochodne	5.744.742,-
	-dotacje	197.000,-
	-obsługa długu	125.000,-
	-pozostałe wydatki bieżące	4.432.872,-
II.	Wydatki majątkowe	764.925,-
	Wydatki ogółem	11.264.539,-

W 2010r. Gmina Mirów przystąpiła do realizacji dwóch projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013, realizowanych przez Samorząd Województwa Mazowieckiego. Realizacja tych zadań została przesunięta na rok 2012-2013.

Są to zadania pn:

- „rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”
- „przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

Na realizację tych zadań zaplanowano na 2013 r. -14.925 zł.



W 2013 r. zaplanowano do realizacji niżej wymienione zadania inwestycyjne :

- budowa drogi gminnej Bieszków Dolny – Gaśawy Rządowe Niwy. Koszt całego zadania stanowi kwotę 450.000 zł z czego 225.000,- to dotacja ,o którą będziemy ubiegać się występując z wnioskiem.
- budowa chodnika przy drodze gminnej Bieszków Dolny – Bieszków Górny. Koszt całego zadania stanowi 140.000złz czego 80.000 zł to środki z budżetu Starostwa Powiatowego Szydłowiec.
- budowa chodnika przy drodze powiatowej Szydłowiec – Mirów Nowy na odcinku w Rogowie , na co przeznaczamy 80.000 zł.
- budowa świetlicy – remizy w Bieszkowie Górnym. Koszt całego zadania to 1 000 000 zł. Plan wydatków w 2013 r. na to zadanie stanowi kwotę 80 000 zł.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych zaplanowano środki finansowe w wysokości 23.000zł.

Planowany koszt dostarczania wody mieszkańcom gminy z poszczególnych hydroforni stanowi kwotę w projekcie budżetu 178.702zł. Plan na poziomie roku 2012.

Na rzecz Izby Rolniczej zaplanowano składkę w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego co stanowi 3.265zł.

Wydatki, które muszą być poniesione w związku z prawidłowym funkcjonowaniem budynków, z których Gmina otrzymuje dochody w postaci czynszu, ustalono w kwocie 51.000zł. Ustalony plan na 2013 r. jest porównywalny do planu wydatków 2012r.

Planowane koszty opracowania decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji na terenie gminy w 2013 r. ustalone są na poziomie roku 2012 i stanowią kwotę 10.000zł.

Koszty funkcjonowania Rady Gminy mieszczą się w kwocie 101.860zł i są na poziomie roku 2012.

Wydatki bieżące Urzędu Gminy zostały zaplanowane w wysokości 1.583.114 zł. Plan wydatków został ustalony w kwocie porównywalnej do roku 2012. Osoby bezrobotne w 2013 roku mogą być zatrudniane tylko z funduszy Powiatowego Urzędu Pracy.

Plan wydatków na promocję gminy stanowi kwotę 15.000 zł i jest wyższy o 2.942 zł w porównaniu do 2012r.

Ochrona przeciwpożarowa na terenie gminy, polegająca na realizacji przedsięwzięć mających na celu ochronę przed pożarem, klęską żywiołową zapewniona będzie poprzez działającą Ochotniczą Straż Pożarną w Mirowie Starym, Rogowie i w Bieszkowie Górnym. Planowane wydatki w 2013r na poziomie roku 2012 .
Z budżetu gminy zapewniono tylko środki finansowe na bieżącą działalność OSP.

Urząd Gminy w Mirowie jest organem prowadzącym dla trzech szkół podstawowych sześcioklasowych, dwóch szkół trzyklasowych oraz jednego gimnazjum. Wydatki bieżące w dziale „oświata i wychowanie” pokrywane będą z subwencji oświatowej w wysokości 3.915.734 zł., i ze środków budżetu gminy w wysokości 801.536zł. w 2012r. z budżetu gminy dołożono 801.571zł natomiast w 2011 r. 566.052,74(łącznie z wydatkami bieżącymi z Funduszu Sołeckiego- 25.738,84zł).



Na 2013r. w placówkach oświatowych nie planuje się żadnych inwestycji ani żadnych remontów. Przeznaczone środki na oświatę wystarczą na bieżące, oszczędne funkcjonowanie placówek. Na utrzymanie przedszkoli przy szkołach podstawowych zaplanowano z budżetu gminy 470.830zł tj. o 5,7% więcej niż w 2012r. Od 1 września 2013 r. planuje się likwidację PSP w Mirówku i filię PSP w Mirowie Nowym.

Od kilku lat gmina finansuje dowóz dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych na terenie gminy Mirów do Zespołu Placówek Edukacyjno- Wychowawczych w Skarżysku Kamiennej. Na to zadanie zaplanowano 35.000 zł.

Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz problemów z zakresu narkomanii zaplanowano środki finansowe w kwocie 34.000zł. Są to środki, które pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

W celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb gmina będzie realizowała w 2013 roku zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, wynikające z ustaw szczególnych.

Od dnia 1 maja 2004 roku wiele zadań związanych z postanowieniami ustawy o pomocy społecznej należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym. Od 1 sierpnia 2009r. w związku ze zmianą niektórych ustaw w organizacji i podziale zadań administracji publicznej, dodatkowo zwiększył się zakres zadań własnych w dziale 852 „pomoc społeczna”.

Zgodnie z art. 128 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych budżet państwa może sfinansować do 80% kosztów zadań własnych. W związku z tym budżet gminy dodatkowo obciążony jest kosztami 20%. Dotyczy to niżej wymienionych zadań:

- wypłata świadczeń zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kosztuje to budżet gminy dodatkowo 2158zł),
- wypłata zasiłków stałych (kosztuje to budżet gminy dodatkowo 22.360zł),
- pomoc materialna dla uczniów (dodatkowe środki finansowe z budżetu gminy to kwota 47.685zł) jest to 20 % do ½ zadania)

Do zadań z zakresu administracji rządowej należą :

- zadania z zakresu działalności Urzędu Stanu Cywilnego (planowane wydatki na 2013 r. stanowią kwotę 110.967 zł. z czego 36.656 zł. pokryte będzie z dotacji celowej),
- prowadzenie stałego rejestru wyborców (planowane wydatki w wysokości 634 zł finansowane z dotacji celowej),
- wypłata świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i inne wydatki związane z ich wypłacaniem (planowane wydatki stanowią kwotę 1.842.000 zł. finansowane z dotacji celowej),
- przekazanie składowki zdrowotnej od świadczeń pielęgnacyjnych (planowane wydatki stanowią kwotę 6.500zł).

Rodziny najuboższe wspierane będą poprzez zasiłki celowe wypłacane ze środków własnych gminy. Planowane środki na ten cel stanowią kwotę 30.000 zł. W 2011r. Ustalony plan na poziomie 2012. Rodzinom o niskich dochodach przyznaje się i wypłaca zasiłki

okresowe. Na ich wypłatę zaplanowano w budżecie gminy 67.000zł (są to środki z dotacji celowej).

Koszt wykupionych usług opiekuńczych w Domu Opieki Społecznej na 2013r. wynosi 83.000zł./dla trzech osób/.

Osobom starszym, niepełnosprawnym i samotnym udzielona jest pomoc poprzez zatrudnianie dwóch opiekunek. Planowane wydatki stanowią kwotę 63.790zł i są porównywalne do roku 2012.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla rodzin , które spełniają warunki do ich przyznania, zaplanowano w budżecie Gminy środki finansowe większe niż w bieżącym roku o 2000zł. Plan wydatków stanowi kwotę 17.000zł.

W okresie szkolnym Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi dożywianie uczniów z rodzin o niskich dochodach poprzez zakup zup i słodkich bułek. Na to zadanie zaplanowano 107.940zł., tj. na poziomie roku 2012r. Z budżetu gminy przeznacza się na to zadanie 57.940zł.

Planowane wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej stanowią kwotę 186.227 zł. z czego 90.427 zł. pochodzi z budżetu gminy. Ustalony plan na poziomie roku 2012.

Na zakup energii i konserwacji oświetlenia przy drogach w gminie zaplanowano środki finansowe w wysokości 108.692zł. tj. o 16.692 zł więcej niż 2012r.

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zadanie z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi od 1-go lipca 2013r. będzie realizowane przez Urząd Gminy, w związku z tym planuje się dochody z opłat w wysokości 156.000 zł. Dochody te przeznacza się w całości na realizację zadania.

W gminie funkcjonuje biblioteka z siedzibą w Mirowie. Zgodnie z ustawą z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, biblioteka gminna od 1 stycznia 2005 roku działa jako instytucja kultury i finansowana jest z budżetu gminy poprzez dotację podmiotową. Planowana dotacja dla instytucji kultury stanowi kwotę 167.000 zł. i jest większa o 2.025zł w porównaniu do 2012r.

W ostatnich latach dużą uwagę zwracano się na rozwój sportu w naszej gminie przeznaczając na ten cel zwiększone środki. W 2012 ze względu na trudności finansowe ograniczono środki na sport. Na 2013 r. plan wydatków na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu zostaje zwiększony do kwoty 45.120 zł, z czego 30.000 zł przeznacza się na zadanie pn. "prowadzenie drużyn piłki nożnej"

Planowane wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią kwotę 5.000 zł i są ustalone na poziomie roku 2012. Planowane dochody przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska.

W budżecie gminy na 2013r. utworzono rezerwę ogólną, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych powinna wynosić nie mniej niż 0,1 % i nie więcej niż 1% planowanych wydatków budżetu. W budżecie Gminy Mirów rezerwa stanowi kwotę

46.000 zł., co daje 0,4% planu wydatków.



Na rok 2013 utworzono rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, która zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym powinna wynieść nie mniej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. W budżecie gminy zaplanowana rezerwa stanowi kwotę 24.000zł.co stanowi 0,5 %.

Na 2013r. zaplanowano realizację dwóch zadań z udziałem środków z UE. Jedno zadanie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowane w ramach działania „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej”. Planowane wydatki na realizację tego projektu stanowią kwotę 142.760zł z czego 14.990zł to wkład własny z budżetu gminy. Drugie zadanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowane w ramach działania „Wdrażanie Lokalnej Strategii Rozwoju”. Planowane wydatki na realizację projektu pn.” Dożynki gminne” stanowią kwotę 26.000 zł z czego 13.000 zł to wkład własny gminy.

Na obsługę w 2013 roku długu publicznego zaplanowano środki finansowe w łącznej kwocie 125.000 zł.