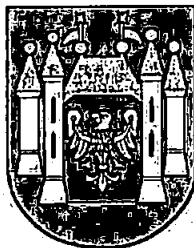


BURMISTRZ MIĘDZYRZECZA

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2012



I- Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2012.

Załączniki

Tab. I/ 1 – Plan dochodów budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2012.

Tab. I/ 2 – Zgłoszenia do planu wydatków budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2012.

Tab. I/ 3 – Zgłoszenia do planu wydatków majątkowych i remontowych do realizacji na rok 2012.

Tab. I/ 4 – Zgłoszenia do planu wydatków na rok 2012- nienależących do zadań własnych gminy

Tab. I/ 5 – Zestawienie wniosków sołectw do budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2012

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2012

I. ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA PROJEKTU

Projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2012 opracowany został w oparciu o najważniejsze dokumenty stanowiące regulacje prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zm.),
- ustawę z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz.526 ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.).

Opracowując projekt uchwały budżetowej na 2012 rok oparto się także na danych zawartych w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2011 z dnia 7 października 2011 roku, w którym na podstawie art.33 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przekazano informację o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, planowanej na 2012 rok wysokości rocznej wpłaty gmin.

I tak, dla Gminy Międzyrzecz zaplanowano subwencję ogólną w wysokości **15.442.190zł** i składają się na nią:

- część wyrównawcza – kwota uzupełniająca	w wysokości	1.787.060zł;
- część równoważąca	w wysokości	653.806zł,
- część oświatowa	w wysokości	13.001.324zł.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2012 rok ustalono w wysokości **14.442.211zł**, a jego wielkość wynosić będzie 37,26%.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2012 rok, określony został na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli, poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2010r. i dzień 10 października 2010r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe, danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2011r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB (liczbę uczniów szkół podstawowych dla dzieci i młodzieży zwiększono o 4,7%), danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2010r. i dzień 10 października 2010r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące.

Do naliczania ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2011 r. oraz 10 października 2011 r.

Zwiększenie – w stosunku do roku 2011- planowanej na rok 2012 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2012 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 7% wdrożonej od 1 września 2011r. oraz planowaną podwyżką wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% od 1 września 2012r., a także ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Informacja o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2012 rok, a także planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zostanie przekazana gminie w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2012 rok.

W Monitorze Polskim Nr 95 pod poz. 969 podano Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2011r., ustalający średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 r. na poziomie 74,18 zł za kwintal, natomiast w Monitorze Polskim Nr 95 pod pozycją 970 podano Komunikat Prezesa GUS z 20 października 2011r. określający średnią cenę sprzedaży drewna na poziomie 186,68 zł za metr³. Dane te są podstawą do ustalenia wysokości podatku rolnego i leśnego na 2012 rok.

Przy planowaniu wpływów z podatku rolnego uwzględniono obniżoną cenę żyta do wysokości 64zł za 1 kwintal, która jest niższa od średniej ceny żyta o 13,73% i stanowić będzie podstawę do naliczania podatku rolnego za 2012 rok. Przy szacowaniu dochodów z podatku leśnego oparto się na cenie drewna równej 186,68 zł za 1 m³, która zwiększyła się w stosunku do ceny z roku ubiegłego o 20,71%.

Przy naliczaniu podatku od nieruchomości uwzględniono stawki podatkowe przyjęte na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XIII/83/11 z 3 listopada 2011 roku, gdzie założono średni wzrost stawek o 4,20%. Zaproponowane stawki podatku od środków transportowych uległy zwiększeniu średnio o 3,5% w stosunku do stawek z roku ubiegłego.

Wydział Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. pismem FB.I.3110.32.2011.MRat. z dnia 17 października 2011r. zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na finansowanie w 2012 roku zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie. Pismem PS.V.3110.8.2.2011.TNow z dnia 19 października 2011r. Wydział Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na dofinansowanie w 2012 roku zadań własnych realizowanych przez gminy.

Z kolei Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego pismem SO-I.5230.19.2011.MJed z dnia 21 października 2011r. przekazał informację o wstępnej kwocie dotacji na 2012 rok na zadania objęte porozumieniem w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego pismem DGW-420-16/11 z dnia 3 października 2011r. poinformowała o kwocie dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, przeznaczonej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Ostateczne wysokości w/w dotacji przekazane zostaną niezwłocznie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2012 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej wzięto pod uwagę założenia i wskaźniki ustalone dla budżetu państwa. Po dokonaniu szczegółowej weryfikacji

realizowanych zadań postanowiono zaostrzyć zasady wydatkowania środków poprzez zachowanie oszczędności, z głębokim naciskiem na efektywność.
Ustalono też, że wynagrodzenie pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych nie ulegnie wzrostowi, za wyjątkiem nauczycieli.

II. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Międzyrzecz zostały zaplanowane w oparciu o założenia przedstawione w części I uzasadnienia i oszacowano je na kwotę **64.464.226zł**,

w tym:

- dochody własne	40.552.251zł,
z tego:	
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	1.519.900zł,
- subwencje	15.442.190zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7.222.485zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	87.300zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	60.000zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	100.000zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	1.000.000zł.

Planowane dochody budżetu Gminy Międzyrzecz skalkulowane zostały na poziomie optymalnym i dzielą się na:

- dochody bieżące – 61.844.226zł,
- dochody majątkowe – 2.620.000zł, wśród których wyróżniamy:
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 20.000zł,
 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.500.000zł,
 - dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych – 1.100.000zł.

Dochody gminy (bez dotacji na zadania zlecone) wynoszą **57.241.741zł**

⇒ **dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – planowane dochody w kwocie **18.000zł**
obejmują dochody z dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich,

⇒ **dział 600 – Transport i łączność** – planowane dochody w kwocie **1.141.100zł**
obejmują:

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, przeznaczone na utrzymanie drogi publicznej powiatowej – ul. Konstytucji **35.000zł,**
- wpływy z różnych opłat i dochodów, m.in. reklamy w pasie drogowym, umieszczenie obiektów i urządzeń w pasie drogowym **6.000zł,**
- odsetki od nieterminowego regulowania należności **100zł,**
- dotacje z budżetu państwa i Powiatu Międzyrzeckiego na realizację zadania Pn. „Przebudowa ulicy Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu” **1.100.000zł,**

⇒ **dział 630 – Turystyka** – planowane dochody w kwocie **650.500zł,**

obejmują:	
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych administrowanych przez jednostkę budżetową MOSiW – OW Głębokie	400.000zł,
- wpływy z usług świadczonych przez MOSiW	250.000zł,
- wpływy z usług JUM	500zł,
⇒ dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane dochody w kwocie	2.385.000zł
obejmują:	
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	280.000zł,
- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych gminy oraz innych umów o podobnym charakterze	575.000zł,
z tego wpływy:	
- z dzierżawy targowiska	150.000zł,
- z dzierżawy majątku gminnego przez Spółkę MPWiK	65.000zł,
- z dzierżawy sklepu przy ul. Piastowskiej	110.000zł,
- z pozostałych dzierżaw	250.000zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20.000zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przewidując sprzedaż m.in.:	1.500.000zł,
< lokali mieszkalnych, działek budowlanych przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne,	
- wpływy z tytułu uzyskanych odsetek od rat kapitałowych przy sprzedaży ratalnej nieruchomości oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności	10.000zł,
⇒ dział 710 – Działalność usługowa – planowane dochody w kwocie	83.000zł
stanowią dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczoną na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych (23.000zł) oraz dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Bobowicko (60.000zł),	
⇒ dział 750 – Administracja publiczna – planowane dochody w kwocie	2.550zł
obejmują:	
- wpływy z prowizji od dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa z tytułu opłat za udostępnianie danych adresowych	50zł,
- wpływy z pozostałych usług administracyjnych, należnych prowizji od terminowych opłat podatków	2.500zł,
⇒ dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – planowane dochody w kwocie	5.000zł
pochodzą z dotacji powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień,	
⇒ dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowane w kwocie	33.631.811zł,
obejmują:	
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, opłacanej w formie karty podatkowej wraz z karnymi odsetkami, pobierane przez urzędy skarbowe	70.100zł,

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w kwocie	12.355.000zł,
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	12.090.000zł,
* <i>za podstawę kalkulowanych dochodów z wymienionych tytułów podatkowych przyjęto ilość przedmiotów (jednostek miary), podlegających opodatkowaniu, uwzględniając przyjęcie i zaproponowane stawki podatkowe,</i>	
- podatek od środków transportowych w kwocie	230.000zł,
* <i>za podstawę kalkulowanych dochodów przyjęto ilość przedmiotów opodatkowania i zaproponowane stawki podatkowe,</i>	
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie	15.000zł,
* <i>pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie	20.000zł,
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie	5.124.500zł,
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	3.764.500zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie	330.000zł,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie	200.000zł,
* <i>pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie	600.000zł,
* <i>pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- wpływy z opłaty targowej w kwocie	200.000zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie	30.000zł,
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw w kwocie	1.240.000zł,
z tego:	
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie	650.000zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie	60.000zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie	500.000zł,
- wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	25.000zł,
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie	5.000zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie	14.842.211zł,
z tego:	
- z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie	14.442.211zł,
* <i>przekazywane przez Ministerstwo Finansów /wzrost w stosunku do pierwotnego planu z roku 2011 o 14,46%/</i>	
- z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie	400.000zł,
* <i>pobierane przez urzędy skarbowe /wzrost w stosunku do planu z roku 2011 o 8,1%/</i>	
⇒ dział 758 – Różne rozliczenia – planowane w kwocie	15.612.190zł,
to:	

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa wzrost o 7,16% w stosunku do planu roku 2011; subwencja obejmuje również utrzymanie gimnazjum dla dorosłych w kwocie 406.718zł,	13.001.324zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa wzrost o 1,37% w stosunku do planu roku 2011	1.787.060zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa wzrost o 1,48% w stosunku do planu roku 2011	653.806zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	170.000zł,
⇒ dział 801 – Oświata i wychowanie – planowane dochody wynoszą a pochodzą:	719.900zł,
- z wpływów z opłat i usług świadczonych w przedszkolach	579.400zł,
- z wpływów z usług – odpłatności pobierane przez stołówki szkolne	130.700zł,
- z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych	9.800zł,
⇒ dział 852 – Pomoc społeczna – planowane dochody w kwocie obejmują:	1.631.090zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	77.100zł,
- usługi specjalistyczne	90zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – na wypłatę zasiłków okresowych	456.000zł,
- na wypłatę zasiłków stałych	704.000zł,
- na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych	70.900zł,
- na dofinansowanie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej	231.000zł,
- na dofinansowanie dożywiania	58.000zł,
- wpływy z innych dochodów Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z odsetkami od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	23.000zł,
- wpływy dotyczące zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	11.000zł,
⇒ dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowane dochody w kwocie z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,	80.000zł
⇒ dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – planowane dochody w kwocie obejmują dotację celową otrzymaną z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst przeznaczoną na dofinansowanie biblioteki,	24.300zł
⇒ dział 926- Kultura fizyczna i sport – planowane dochody w kwocie obejmują:	1.257.300zł
- wpływy z dzierżaw za pośrednictwem MOSiW (371.800zł),	
- wpływy z usług świadczonych na obiektach sportowych (880.00zł),	
- odsetki na rachunku bankowym MOSiW (4.000zł),	
- pozostałe dochody (1.500zł),	

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Międzyrzecz (§ 2010) stanowią kwotę **7.222.485zł** i zostały przyznane Gminie Międzyrzecz na realizację zadań zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dział	Rozdział	Treść	Plan
750		Administracja publiczna	206 400,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	206 400,00
		Realizacja zadań z zakresu USC, ewidencji ludności i działalności gospodarczej	206 400,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 285,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 285,00
		Aktualizacja rejestru wyborców	4 285,00
752		Obrona narodowa	600,00
	75212	Rozostałe wydatki obronne	600,00
		Zadania z zakresu obrony narodowej	600,00
852		Pomoc społeczna	7 011 200,00
	85203	Ośrodki wsparcia	211 200,00
		Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	211 200,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 781 000,00
		Wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców	6 781 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19 000,00
		Wypłata składek na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców	19 000,00
Razem			7.222.485,00

Planowane dochody szacowano na podstawie danych z wykonania roku 2011 i z uwzględnieniem założeń przyjętych do ustalania stawek podatkowych, a ich kwoty według poszczególnych źródeł obrazuje tabela nr 1 do uchwały.

III. PLANOWANE WYDATKI BUDŻETOWE

Opracowując projekt wydatków w budżecie gminy na rok 2012 dokonano analizy zgłoszonych potrzeb przez Wydziały Urzędu, wniosków i postulatów radnych, środowisk wiejskich, instytucji i jednostek organizacyjnych oraz mieszkańców gminy. W celu zrównoważenia budżetu przeprowadzono wnikliwą i szczegółową analizę wszystkich materiałów planistycznych oraz całokształtu złożonej sytuacji społeczno-gospodarczej i organizacyjnej gminy. Mając świadomość ograniczonych dochodów własnych i trudności w pozyskiwaniu środków zewnętrznych, opracowując projekt budżetu starano się zabezpieczyć najpilniejsze zadania bieżące i majątkowe (te, na które gmina może pozyskać dofinansowanie zewnętrzne), dostosowując nakłady na te zadania do możliwości finansowych Gminy Międzyrzecz na rok 2012.

Wydatki budżetu Gminy Międzyrzecz zaplanowano na kwotę **63.930.782zł**,
z tego:
- na realizację zadań własnych **56.550.997zł**,

- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 7.222.485zł,
- na realizację zadań bieżących przejętych przez gminę realizowanych na podstawie zawartych umów i porozumień, 157.300zł,
- w tym pomoc rzeczowa dla Powiatu Międzyrzeckiego – 70.000 zł.

W ogólnej kwocie wydatków mieszczą się:

- wydatki bieżące 58.410.390zł,
 - z tego:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 28.443.504zł,
 - na obsługę długu publicznego 873.600zł,
 - na wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 165.116zł,
 - na dotacje 3.857.018zł,
 - z tego:
 - podmiotowe 3.280.018zł
 - dla instytucji kultury - MOK 2.223.300zł,
 - w tym dla biblioteki na podst. porozumienia z Powiatem 24.300zł,
 - dla instytucji kultury - Muzeum 100.000zł,
 - dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 550.000zł,
 - dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fizyczną 406.718zł
 - celowe 577.000zł,
 - na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst 50.000zł,
 - na prace remontowe i konserwatorskie zabytków - 100.000zł,
 - na dofinansowanie zadań zleconych w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi - 427.000zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.941.535zł,
- pozostałe wydatki bieżące 15.129.617zł,
- wydatki majątkowe 5.520.392zł,
 - z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 5.520.392zł,
 - w tym:
 - na dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych 100.000zł,
 - na dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jst 69.152zł

Poszczególne grupy wydatków przedstawia też poniższe zestawienie, a grupowania wydatków dokonano na podstawie wydruku wydatków budżetu gminy wg KR RIO – układ od 2011 – z programu Bestia:

Wyszczególnienie		Wartość
Wydatki ogółem		63.930.782
z tego	Wydatki bieżące	58.410.390
z	wydatki jednostek budżetowych,	43.573.121

tego:	z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	28.443.504
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15.129.617
	dotacje na zadania bieżące		3.857.018
	świadczenia na rzecz osób fizycznych		9.941.535
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		165.116
	obsługa długu		873.600
	Wydatki majątkowe		5.520.392
z tego	inwestycje i zakupy inwestycyjne		5.520.392
	w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	0
	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.		0

W wydatkach ogółem kwota 7.222.485zł stanowi środki przeznaczone na realizację zadań zleconych. Ich plan przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
750			Administracja publiczna	206 400,00
	7501		Urzędy wojewódzkie	206 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 585,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 513,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 302,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 285,00
	7510		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 285,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	530,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	85,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170,00
752			Obrona narodowa	600,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	600,00
852			Pomoc społeczna	7 011 200,00
	85203		Ośrodki wsparcia	2 111 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 400,00

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2012

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 200,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	600,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 100,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 781 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 278 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 150 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 460,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 569,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 560,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 411,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 600,00
Razem			7 222 485,00

Planowane do realizacji w roku 2012 zadania majątkowe na kwotę 5.520.392zł stanowią 8,63% ogółu wydatków i przedstawia je poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Kanalizacja sanitarna w m. Zamostowo, Kursko, Pieski -aktualizacja PT	20 000,00
600			Transport i łączność	4 200 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej Nr 1346F wraz z odwodnieniem relacji Międzyrzecz - Św. Wojciech	100 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 100 000,00
			Przebudowa ulicy Świerczewskiego i Waszkiewiczza w Międzyrzeczu	4 100 000,00
630			Turystyka	150 000,00

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2012

	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Przebudowa na potrzeby ruchu turystycznego ciężkiego schronu bojowego 71.7	150 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	298 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	298 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 000,00
			Przebudowa budynku ogniska muzycznego przy ul. Świerczewskiego wraz z zagospodarowaniem zaplecza (PT)	38 000,00
			Przebudowa i remont dachu na budynku gminnym przy ul. Wojska Polskiego 13B	160 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wykup gruntów przy ul. Poznańskiej - spłata raty	100 000,00
750			Administracja publiczna	87 392,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 240,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 240,00
			Zakupy inwestycyjne dot. administracji	18 240,00
	75095		Pozostała działalność	69 152,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	69 152,00
			Lubuska sieć szerokopasmowa i utrzymanie łącza WIMAX	43 273,00
			Lubuski e-Urząd	25 879,00
801			Oświata i wychowanie	95 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	95 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00
			Adaptacja pomieszczeń szkolnych na przedszkole w SP Bukowiec	95 000,00
851			Ochrona zdrowia	150 000,00
	85111		Szpitały ogólne	150 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	150 000,00
			Dofinansowanie kosztów zakupu tomografu dla SP ZOZ w Międzyrzeczu	150 000,00
926			Kultura fizyczna	520 000,00
	92601		Obiekty sportowe	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Budowa boiska sportowego z zapleczem socjalnym w Kęszycy Leśnej	500 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Ogrodzenie placu zabaw w Kęszycy	20 000,00
			Razem	5 520 392,00

Całość wydatków budżetu Gminy obrazuje tabela nr 2 do uchwały.

IV. ZADŁUŻENIE GMINY

Przewidywany stan zadłużenia na koniec roku 2011 wyniesie 17.163.152zł (łącznie z zobowiązaniem wynikającym z zakupu od ANR nieruchomości na raty – 70.000zł) i stanowić będzie 25,15% w stosunku do przewidywanych dochodów za rok 2011.

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2012 przy uwzględnieniu zaciągniętych przychodów w wysokości 2.400.000zł i rozchodów w kwocie 2.933.444zł wynosić będzie 16.559.708zł, co stanowi 25,69% w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2012.

Splaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.933.444zł wraz z planowanymi odsetkami i prowizją bankową z tytułu obsługi długu w wysokości 873.600zł oraz potencjalnymi spłatami z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 165.116zł stanowią łącznie 3.972.160zł, tj. 6,16% w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2012 (bez wyłączeń).

Rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów wynoszą 2.933.444zł, z czego:

- spłata rat pożyczek z WFOŚiGW - 121.520zł,
- spłata rat kredytów - 2.811.924zł.

Splaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na dofinansowanie wkładu własnego zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej stanowią kwotę 854.864zł i zgodnie z art. 169 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych nie są brane pod uwagę do łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat rat. Wyluczając je z ogólnej kwoty przypadających w roku spłat (3.972.160zł minus 854.864zł = 3.029.391zł) – wskaźnik łącznej kwoty przypadających spłat kształtował się będzie na poziomie 4,84%.

Przychody pochodzące z planowanych kredytów i pożyczek stanowią kwotę 2.400.000zł i będą przeznaczone na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Niniejszy projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2012 został opracowany w oparciu o kompromis pomiędzy potrzebami a finansowymi możliwościami gminy, w zasadniczym stopniu uwarunkowanymi budżetową sytuacją państwa, wymagającą dyscyplinowania wydatków budżetowych gminy oraz działań, które wpłynąć będą na stabilizację i równowagę finansów gminnych, dających jednocześnie gwarancję realizacji polityki społeczno-gospodarczej, wynikającej ze strategii rozwoju gospodarczego gminy.

Z przedstawionego projektu uchwały budżetowej wynika planowana nadwyżka operacyjna w kwocie 3.433.836zł (różnica między planowanymi dochodami bieżącymi a planowanymi wydatkami bieżącymi), która wypełnia wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Jest ona bardzo ważna z punktu widzenia ustalenia nowych wskaźników zadłużenia, które od 2014 roku będą określone indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. Do jego opracowania będą brane pod uwagę właśnie dane finansowe z lat 2011-2013. Im większa teraz będzie nadwyżka, tym lepiej będzie wyglądał wskaźnik zadłużenia i tym bardziej samorząd będzie mógł się zadłużać w przyszłości. Dlatego też bardzo istotne jest dbanie o dochody bieżące gminy i oszczędne nimi gospodarowanie.

Przyjęte do realizacji zadania, wynikają z potrzeb gminy. Z uwagi na występujące ograniczenia, kierując się zasadą racjonalności w projektowaniu przyszłorocznego budżetu, uważam, że przedkładany projekt jest rozwiązaniem optymalnym, wyczerpującym szanse i możliwości finansowania zadań w roku 2012.

BURMISTRZ

mgr inż. Tadeusz Dubicki