

# **BURMISTRZ MIĘDZYRZECZA**

## **PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2013**



I- Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2013.

### **Z a ł a c z n i k i**

Tab. I/1 – Plan dochodów budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2013.

Tab. I/2 – Zgłoszenia do planu wydatków budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2013.

Tab. I/3 – Zgłoszenia do planu wydatków majątkowych i remontowych do realizacji na rok 2013.

Tab. I/4 – Zgłoszenia do planu wydatków na rok 2013 - nienależących do zadań własnych gminy

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2013

### I. ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA PROJEKTU

Projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2013 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 2013 rok oparto się także na danych zawartych w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 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 2013, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, planowanej na 2013 rok wysokości rocznej wpłaty gmin.

I tak, dla Gminy Międzyrzecz zaplanowano subwencję ogólną w wysokości **15.517.615zł** i składają się na nią:

- |                                           |             |                      |
|-------------------------------------------|-------------|----------------------|
| - część wyrównawcza – kwota uzupełniająca | w wysokości | <b>1.922.008zł,</b>  |
| - część równoważąca                       | w wysokości | <b>646.508zł,</b>    |
| - część oświatowa                         | w wysokości | <b>12.949.099zł.</b> |

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2013 rok ustalono w wysokości **15.043.313zł**, a jego wielkość wynosić będzie 37,42%.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2013 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 2011r. i dzień 10 października 2011r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe, danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012r.) 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 2,9%), danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011r. i dzień 10 października 2011r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące.

Do naliczania ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2013 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 2012 r. oraz 10 października 2012 r.

Zwiększenie – w stosunku do roku 2012- planowanej na rok 2013 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% wdrożonej od 1 września 2012r. oraz skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego – nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem skutków wzrostu składki rentowej w 2012r.

Informacja o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2013 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 2013 rok.

W Monitorze Polskim pod poz. 787 podano Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2012r., ustalający średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. na poziomie **75,86 zł** za kwintal, natomiast w Monitorze Polskim pod pozycją 788 podano Komunikat Prezesa GUS z 19 października 2012r. określający średnią cenę sprzedaży drewna na poziomie **186,42 zł** za metr<sup>3</sup>. Dane te są podstawą do ustalenia wysokości podatku rolnego i leśnego na 2013 rok.

Przy planowaniu wpływów z podatku rolnego uwzględniono obniżoną cenę żyta do wysokości 65zł za 1 kwintal, która jest niższa od średniej ceny żyta o 14,32% i stanowić będzie podstawę do naliczania podatku rolnego za 2013 rok. Przy szacowaniu dochodów z podatku leśnego oparto się na cenie drewna równej 186,42 zł za 1 m<sup>3</sup>, która zmniejszyła się w stosunku do ceny z roku ubiegłego o 0,13%.

Przy naliczaniu podatku od nieruchomości uwzględniono stawki podatkowe przyjęte na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XXIV/183/2012 z 30 października 2012 roku, gdzie założono średni wzrost stawek o 4,00%. Stawki podatku od środków transportowych pozostawiono na poziomie stawek roku 2012.

Wydział Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. pismem FB-I.3110.24.2012.MRat. z dnia 17 października 2012r. zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na finansowanie w 2013 roku zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie. Pismem PS-V.3110.5.2012.AJab z dnia 19 października 2012r. Wydział Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na dofinansowanie w 2013 roku zadań własnych realizowanych przez gminy.

Z kolei Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego pismem SO-I.5230.1.24.2012.MJed z dnia 25 października 2012r. przekazał informację o wstępnej kwocie dotacji na 2013 rok na zadania objęte porozumieniem w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego pismem DGW-420-5/12 z dnia 5 października 2012r. poinformowała o kwocie dotacji na realizację na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, przeznaczonej

Ostateczne wysokości w/w dotacji przekazane zostaną niezwłocznie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2013 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.

## II. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Międzyrzecz zostały zaplanowane w oparciu o założenia przedstawione w części I uzasadnienia i oszacowano je na kwotę **72.242.545zł**,

w tym:	
- dochody własne	<b>45.611.503zł,</b>
z tego:	
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	<b>1.490.100zł,</b>
- subwencje	<b>15.517.615zł,</b>
- dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	<b>7.088.594zł,</b>
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	<b>80.003zł,</b>
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	<b>20.000zł,</b>
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	<b>100.000zł,</b>
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	<b>990.000zł,</b>
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	<b>210.259zł,</b>
- środki na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	<b>2.624.571zł.</b>

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

- dochody bieżące – **67.167.715zł,**
- dochody majątkowe – **5.074.830zł,** wśród których wyróżniamy:
  - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 50.000zł,
  - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.100.000zł,
  - dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych – 3.924.830zł.

**Dochody gminy ( bez dotacji na zadania zlecone ) wynoszą** **65.153.951zł**

- ⇒ **dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – planowane dochody w kwocie **1.307.752zł** obejmują:
  - dochody z dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich **25.000zł,**
  - środki otrzymane w ramach PROW 2007-2013 jako refundacja poniesionych wydatków na realizację zadań inwestycyjnych, w tym: **1.282.752zł,**
  - przebudowa targowiska miejskiego w Międzyrzeczu – 814.699zł,
  - budowa boiska sportowego w Kalsku – 242.693zł,
  - budowa boiska sportowego w Kęszycy Leśnej – 225.360zł.
- ⇒ **dział 050 – Rybolówstwo i rybactwo** **1.341.819zł** obejmują środki na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony rozwój sektora rybolówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013, w tym na:

- renowację i utrzymanie zbiorników wodnych na terenie gminy w miejscowościach: Kaława, Nietoperek, Kalsko, Bukowiec, Wyszanowo – 196.819zł,
- umocnienie skarp i koryta rowu melioracji szczegółowej „D” w obrębie miasta Międzyrzecz – 45.000zł,
- przebudowę na potrzeby ruchu turystycznego ciężkiego schronu bojowego 717 – rekonstrukcja i rewitalizacja MRU – 550.000zł,
- renowację pomostów nad jeziorem Głębokie – 550.000zł.

⇒ <b>dział 600 – Transport i łączność</b> – planowane dochody w kwocie obejmują:	<b>1.140.100zł</b>
- 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	15.000zł,
- odsetki od nieterminowego regulowania należności	100zł,
- dotacje z budżetu państwa i Powiatu Międzyrzeckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu”	1.090.000zł,
⇒ <b>dział 630 – Turystyka</b> – planowane dochody w kwocie obejmują:	<b>623.500zł,</b>
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych administrowanych przez jednostkę budżetową MOSiW – OW Głębokie	370.000zł,
- wpływy z usług świadczonych przez MOSiW	250.000zł,
- wpływy z usług JUM	500zł,
- odsetki od nieterminowych należności	3.000zł,
⇒ <b>dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b> – planowane dochody w kwocie obejmują:	<b>2.247.759zł</b>
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	300.000zł,
- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych gminy oraz innych umów o podobnym charakterze	577.500zł,
z tego wpływy:	
- z dzierżawy targowiska	120.500zł,
- z dzierżawy majątku gminnego przez Spółkę MPWIK	65.000zł,
- z dzierżawy sklepu przy ul. Piastowskiej	107.000zł,
- z pozostałych dzierżaw	285.000zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	50.000zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przewidując sprzedaż m.in.:	1.100.000zł,
<działek budowlanych przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne, działki budowlanej w parku przemysłowym>	
- wpływy z tytułu uzyskanych odsetek od rat kapitałowych przy sprzedaży ratalnej nieruchomości oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności	10.000zł,
- środki z Funduszu Dopłat na wsparcie tworzenia lokali socjalnych, w tym na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia polegającego na remoncie i przebudowie budynku przy ul. Poznańskiej 111 w Międzyrzeczu, adaptowanego na lokale socjalne	210.259zł.

- ⇒ **dział 710 – Działalność usługowa** – planowane dochody w kwocie **35.000zł**  
stanowią dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczoną na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych (15.000zł) oraz dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Bobowicko (20.000zł),
- ⇒ **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 **38.964.963zł**,  
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 70.150zł,  
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w kwocie 13.750.000zł,  
z tego:  
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie 13.470.000zł,  
\* *za podstawę kalkulowanych dochodów z wymienionych tytułów podatkowych przyjęto ilość przedmiotów (jednostek miary), podlegających opodatkowaniu, uwzględniając przyjęte i zaproponowane stawki podatkowe,*  
- podatek od środków transportowych w kwocie 250.000zł,  
\* *za podstawę kalkulowanych dochodów przyjęto ilość przedmiotów opodatkowania i zaproponowane stawki podatkowe,*  
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 10.000zł,  
\* *pobierany przez urzędy skarbowe*  
- 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 5.450.500zł,  
z tego:  
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie 4.160.500zł,  
- podatek od środków transportowych w kwocie 350.000zł,

- podatek od spadków i darowizn w kwocie * <i>pobierany przez urzędy skarbowe</i>	120.000zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie * <i>pobierany przez urzędy skarbowe</i>	600.000zł,
- wpływy z opłaty targowej w kwocie	200.000zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie	20.000zł,
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw w kwocie	<u>4.201.000zł,</u>
z tego:	
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie	620.000zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie	50.000zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie	510.000zł,
- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami	3.000.000zł,
- wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	20.000zł,
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie	1.000zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie	<u>15.493.313zł,</u>
z tego:	
- z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie * <i>przekazywane przez Ministerstwo Finansów /wzrost w stosunku do planu z roku 2012 o 8,5%/</i>	15.043.313zł,
- z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie * <i>pobierane przez urzędy skarbowe /wzrost w stosunku do planu z roku 2012 o 12,5%/</i>	450.000zł,
<b>⇒ dział 758 – Różne rozliczenia</b> – planowane w kwocie	<b>15.717.615zł,</b>
to:	
- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa <i>wzrost o 1,63% w stosunku do planu roku 2012 powiększonego o środki z pomocy finansowej od Powiatu 353.919zł),</i>	12.949.099zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa <i>wzrost o 7,55% w stosunku do planu roku 2012</i>	1.922.008zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa na poziomie <i>o 98,88% planu roku 2012</i>	646.508zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	200.000zł,
<b>⇒ dział 801 – Oświata i wychowanie</b> – planowane dochody wynoszą a pochodzą:	<b>779.310zł,</b>
- z wpływów z opłat i usług świadczonych w przedszkolach	602.000zł,
- z wpływów z usług – odpłatności pobierane przez stołówki szkolne	152.000zł,
- z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych	11.500zł,
- z wpływów z różnych dochodów	13.810zł,
<b>⇒ dział 852 – Pomoc społeczna</b> – planowane dochody w kwocie obejmują:	<b>1.585.180zł,</b>
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	58.420zł,
- usługi specjalistyczne	160zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – na wypłatę zasiłków okresowych	463.000zł,

- na wypłatę zasiłków stałych 685.000zł,
  - na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych 79.100zł,
  - na dofinansowanie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej 175.000zł,
  - na dofinansowanie dożywiania 88.000zł,
  - 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 13.500zł,
- ⇒ **dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –**  
planowane dochody w kwocie **89.400zł**  
z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- ⇒ **dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –**  
planowane dochody w kwocie **29.003zł**  
obejmują dotację celową otrzymaną z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst przeznaczoną na dofinansowanie biblioteki (25.003zł) i dochody z najmu świetlic (4.000zł),
- ⇒ **dział 926- Kultura fizyczna i sport –**  
planowane dochody w kwocie **1.285.000zł**  
obejmują:  
- wpływy z dzierżaw za pośrednictwem MOSiW (380.000zł),  
- wpływy z usług świadczonych na obiektach sportowych (900.00zł),  
- odsetki na rachunku bankowym MOSiW (3.500zł),  
- 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 **7.088.594zł** i zostały przyznane Gminie Międzyrzecz na realizację zadań zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dział	Rozdział	Treść	Plan
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>206 400,00</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	206 400,00
		Realizacja zadań z zakresu USC, ewidencji ludności i działalności gospodarczej	206 400,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>4 286,00</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 286,00
		Aktualizacja rejestru wyborców	4 286,00
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200,00</b>
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00
		Zadania z zakresu obrony narodowej	1 200,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 876 708,00</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	250 008,00
		Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	250 008,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 604 000,00
		Wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców	6 604 000,00



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.	22 700,00
	Wypłata składek na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców	22 700,00
<b>Razem</b>		<b>7 088 594,00</b>

Planowane dochody szacowano na podstawie danych z wykonania roku 2012 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 2013 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 pozyskała dofinansowanie zewnętrzne), dostosowując nakłady na te zadania do możliwości finansowych Gminy Międzyrzecz na rok 2013.

Wydatki budżetu Gminy Międzyrzecz zaplanowano na kwotę	<b>79.558.712zł,</b>
z tego:	
- na realizację zadań bieżących	<b>63.368.177zł,</b>
w tym:	
- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	7.088.594zł,
- na realizację zadań majątkowych	<b>16.190.535zł.</b>

W ogólnej kwocie wydatków mieszczą się:

- wydatki bieżące	<b><u>63.368.177zł,</u></b>
z tego:	
• na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	<b>28.572.666zł,</b>
• na obsługę długu publicznego	<b>982.800zł,</b>
• na wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	<b>154.235zł,</b>
• na dotacje	<b>4.386.603zł,</b>
z tego:	
- podmiotowe	<b>3.602.103zł,</b>
➤ dla instytucji kultury - MOK	2.445.003zł,
w tym dla biblioteki na podst. porozumienia z Powiatem	25.003zł,
➤ dla instytucji kultury - Muzeum	230.000zł,
➤ dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	555.400zł,
➤ dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fizyczną	371.700zł
- celowe	<b>784.500zł,</b>
➤ na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	-
50.000zł,	
➤ pomoc finansowa dla Powiatu Międzyrzeckiego –	50.000zł,

- na prace remontowe i konserwatorskie zabytków - 50.000zł,
- na dofinansowanie zadań zleconych w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi - 179.500zł,
- na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - 455.000zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **9.536.223zł,**
- pozostałe wydatki bieżące **19.735.650zł,**
- wydatki majątkowe **16.190.535zł,**  
z tego:
- inwestycje i zakupy inwestycyjne **16.190.535zł,**  
w tym:
  - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **9.853.535zł,**
  - 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 **1.761.000zł,**
  - na dotację na dofinansowanie kosztów realizacji zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych (tomograf – sp zoz) **150.000zł,**
  - na dotację na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek sektora finansów publicznych (projekt techniczny modernizacji biblioteki – instytucja kultury) **50.000zł.**

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	
<b>Wydatki ogółem</b>			<b>79.558.712</b>	
z tego	<b>Wydatki bieżące</b>		<b>63.368.177</b>	
	z tego:	wydatki jednostek budżetowych,	48.308.316	
		z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	28.572.666
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19.735.650
		dotacje na zadania bieżące		4.386.603
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		9.536.223
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0
		wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		154.235
		obsługa długu		982.800
	<b>Wydatki majątkowe</b>		<b>16.190.535</b>	
	z tego	inwestycje i zakupy inwestycyjne		16.190.535
		w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	9.853.535
			zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	0

W wydatkach ogółem kwota 7.088.594zł stanowi środki przeznaczone na realizację zadań zleconych. Ich plan przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>
			<b>206 400,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy
			206 400,00
			175 585,00
			26 513,00
			4 302,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>
			<b>4 286,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
			4 286,00
			530,00
			85,00
			3 500,00
			171,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>
			<b>1 200,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
			1 200,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>
			<b>6 876 708,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne
		4120	Składki na Fundusz Pracy
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia
		4270	Zakup usług remontowych
		4280	Zakup usług zdrowotnych
		4300	Zakup usług pozostałych
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe
		4410	Podróże służbowe krajowe
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej
			250 008,00
			110 940,00
			8 800,00
			20 600,00
			3 000,00
			12 700,00
			25 908,00
			23 500,00
			460,00
			15 400,00
			600,00
			20 300,00
			1 300,00
			4 400,00
			2 100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
		3110	Świadczenia społeczne
		3110	Świadczenia społeczne
			6 604 000,00
			5 132 588,00
			1 090 000,00

## Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2013

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 450,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 190,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	199 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 580,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 862,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 230,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 300,00
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.	22 700,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 700,00
<b>Razem:</b>			<b>7 088 594,00</b>

Planowane do realizacji w roku 2013 zadania majątkowe na kwotę 16.190.535zł stanowią 20,35% ogółu wydatków i przedstawia je poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>7 773 535,00</b>
	01008		Melioracje wodne	389 819,00
		6057	Renowacja i utrzymanie zbiorników wodnych na terenie Gminy Międzyrzecz w m. Kaława, Nietoperek, Kalsko, Bukowiec, Wyszczanowo	321 819,00
		6059	Umocnienie skarpy koryta rowu melioracji szczegółowej "D" w obrębie miasta Międzyrzecz	68 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	7 383 716,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 548 924,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko Stare i Nowe oraz Pieski (lata 2013-2014)	1 548 924,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 834 792,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko Stare i Nowe oraz Pieski (lata 2013-2014)	5 834 792,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 920 000,00</b>
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	1 750 000,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 750 000,00
			Rozbudowa i remont ulicy Młyńskiej w Międzyrzeczu wraz z budową kanalizacji deszczowej -dotacja dla Województwa Lubuskiego	1 750 000,00
	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	4 070 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 070 000,00

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2013

			Opracowanie koncepcji obwodnicy północno-wschodniej dla miasta Międzyrzecz	70 000,00
			Przebudowa ulic Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu (odcinek od torów kolejowych do skrzyżowania z drogą w kierunku Kalska	4 000 000,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>1 780 000,00</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 780 000,00
		6057 6059	Przebudowa na potrzeby ruchu turystycznego ciężkiego schronu bojowego 717-rekonstrukcja i rewitalizacja MRU (UE)	1 100 000,00
			Renowacja-remont pomostów nad jeziorem Głębokie (UE)	680 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>97 000,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	86 000,00
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	86 000,00
			Zakupy inwestycyjne dotyczące administracji urzędu	86 000,00
	75095		Pozostała działalność	11 000,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 000,00
			Lubuski e-Urząd	11 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>150 000,00</b>
	85111		Szpitala 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 komputerowego dla SP ZOZ w Międzyrzeczu	150 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>100 000,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Budowa kanalizacji deszczowej przy ulicy Staszica - przy budynku Gimnazjum Nr 1 i Liceum Ogólnokształcącego w Międzyrzeczu	100 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>350 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	300 000,00
		6058 6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Remont sali wiejskiej w miejscowości Bukowiec	300 000,00
	92116		Biblioteki	50 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00
			Modernizacja budynku biblioteki miejskiej w Międzyrzeczu- projekt techniczny	50 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>20 000,00</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Doposażenie placów zabaw na obszarze Gminy Międzyrzecz	20 000,00
<b>Razem</b>				<b>16 190 535,00</b>

Całość wydatków budżetu Gminy obrazuje tabela nr 2 do uchwały.

Zaplanowane wydatki przewyższają dochody budżetu o 7.316.167zł. Tak powstały deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 6.001.030zł oraz z wolnych środków w kwocie 1.315.137zł.

#### IV. ZADŁUŻENIE GMINY

Przewidywany stan zadłużenia na koniec roku 2012 wyniesie 16.559.708zł i stanowić będzie 24,71% w stosunku do przewidywanych dochodów za rok 2012.

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2013 przy uwzględnieniu zaciągniętych przychodów w wysokości 7.549.954zł i rozchodów w kwocie 2.811.544zł wynosić będzie 21.298.118zł, co stanowi 29,48% w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2013.

Spląty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.811.544zł wraz z planowanymi odsetkami i prowizją bankową z tytułu obsługi długu w wysokości 982.800zł oraz potencjalnymi splątami z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 154.235zł stanowią łącznie 3.948.579zł, tj. 5,47% w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2013 (bez wyłączeń).

Rozchody z tytułu splat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów wynoszą **2.811.544zł**, z czego:

- splata rat pożyczek z WFOŚiGW - 121.520zł,
- splata rat kredytów - 2.690.024zł.

Spląty 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 splat rat. Wyłączając je z ogólnej kwoty przypadających w roku splat ( 3.948.579zł minus 854.864zł = 3.093.715zł) – wskaźnik łącznej kwoty przypadających splat kształtował się będzie na poziomie 4,28%.

Przychody pochodzące z planowanych kredytów (2.000.000zł) i pożyczek (5.549.954zł) stanowią kwotę 7.549.954zł. Przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetu i wiążą się z dofinansowaniem zaplanowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, tj.:

- przebudowy ulicy Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu ( II etap) – 2.000.000zł,
- budowy kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko, Pieski – 5.548.954zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania w wysokości 1.548.924zł równej kwocie otrzymanego dofinansowania, która będzie podlegała splacie jednorazowo po otrzymaniu refundacji poniesionych wydatków.

Niniejszy projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2013 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 wpływać 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 3.799.538zł (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 jednostka będzie posiadała większe

możliwości spłaty długu i tym samym zadłużania się. 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 2013.

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Jacek Dubicki