

BURMISTRZ MIĘDZYRZECZA

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2014



I- Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2014.

Załączniki

Tab. I/1 – Plan dochodów budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2014.

Tab. I/2 – Zgłoszenia do planu wydatków budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2014.

Tab. I/3 – Zgłoszenia do planu wydatków majątkowych i remontowych do realizacji na rok 2014.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2014

I. ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA PROJEKTU

Projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2014 opracowany został w oparciu o najważniejsze dokumenty stanowiące regulacje prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r., poz.645).
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz.938).
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2012r., poz.354).
- 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. z 2013r., poz. 215).

Opracowując projekt uchwały budżetowej na 2014 rok oparto się także na danych zawartych w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 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 2014, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, planowanej na 2014 rok wysokości rocznej wpłaty gmin.

I tak, dla Gminy Międzyrzecz zaplanowano subwencję ogólną w wysokości **15.819.017zł** i składają się na nią:

- część wyrównawcza – kwota uzupełniająca	w wysokości	2.048.108zł
- część równoważąca	w wysokości	664.368zł
- część oświatowa	w wysokości	13.106.541zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok ustalono w wysokości 14.653.383zł, a jego wielkość wynosić będzie 37,53%, tj. o 0,11 punktu procentowego więcej niż w roku 2013.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2014 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 2012r. i dzień 10 października 2012r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe; danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2013r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB(w przypadku uczestników kwalifikacyjnych kursów zawodowych – dane na dzień 31 marca 2013r.). Liczbę uczniów szkół podstawowych dla dzieci i młodzieży oraz liczbę uczniów ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia zwiększono o 3,1%); danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012r. i dzień 10 października 2012r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące.

Do naliczania ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2014 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 2013 r. oraz 10 października 2013 r.

Informacja o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2014 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 2014 rok.

W Monitorze Polskim pod poz. 814 podano Komunikat Prezesa GUS z dnia 22 października 2013r., ustalający średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2014 na poziomie **69,28 zł za 1dt**, natomiast w Monitorze Polskim pod pozycją 828 podano Komunikat Prezesa GUS z 29 października 2013r. określający średnią cenę sprzedaży drewna na poziomie **171,05 zł za metr³**. Dane te są podstawą do ustalenia wysokości podatku rolnego i leśnego na 2014 rok.

Przy planowaniu wpływów z podatku rolnego uwzględniono obniżoną cenę żyta do wysokości 65zł za 1dt, która jest niższa od średniej ceny żyta o 6,17% i stanowić będzie podstawę do naliczania podatku rolnego za 2014 rok. Przy szacowaniu dochodów z podatku leśnego oparto się na cenie drewna równej 171,05 zł za 1 m³, która zmniejszyła się w stosunku do ceny z roku ubiegłego o 8,25 %. Przy naliczaniu podatku od nieruchomości uwzględniono wzrost stawek podatkowych o 4% w stosunku do roku 2013. Stawki podatku od środków transportowych pozostawiono na poziomie stawek roku 2013.

Wydział Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. pismem FB-I.3110.24.2013.MRat. z dnia 28 października 2013r. zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na finansowanie w 2014 roku zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie. Pismem PS-V.3110.6.2013.AKos. z dnia 23 października 2013r. Wydział Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na dofinansowanie w 2014 roku zadań własnych realizowanych przez gminy.

Z kolei Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego pismem SO-I.5230.39.2013.MJęd z dnia 29 października 2013r. przekazał informację o wstępnej kwocie dotacji na 2014 rok na zadania objęte porozumieniem w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego pismem DGW-420-4/13 z dnia 21 października 2013r. 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, przeznaczonych

Ostateczne wysokości w/w dotacji przekazane zostaną niezwłocznie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2014 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej wzięto pod uwagę założenia i wskaźniki ustalone dla budżetu państwa. 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 **68.744.864zł**,

w tym:

- dochody własne **45.659.798zł**,

z tego:	
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	2.141.000zł,
- subwencje	15.819.017zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7.026.016zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	79.443zł,
- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20.000zł,
- środki na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej (refundacja poniesionych wydatków)	140.590zł.

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

- dochody bieżące – 67.724.274zł,
- dochody majątkowe – 1.020.590zł, 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 – 860.000zł,
 - środki na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (jako refundacja) – 140.590zł.

Dochody gminy (bez dotacji na zadania zlecone) wynoszą **61.718.848zł**

- ⇒ **dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – planowane dochody w kwocie **175.590zł,** obejmują:
 - dochody z dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich 35.000zł,
 - środki otrzymane w ramach PROW 2007-2013 jako refundacja poniesionych wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. Rozbudowa i przebudowa budynku sali – świetlicy wiejskiej w Bukowcu 140.590zł,
- ⇒ **dział 600 – Transport i łączność** – planowane dochody w kwocie **50.940zł** obejmują:
 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, przeznaczone na utrzymanie drogi publicznej powiatowej – ul. Konstytucji 35.840zł,
 - 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,
- ⇒ **dział 630 – Turystyka** – planowane dochody w kwocie **642.000zł** obejmują:
 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych administrowanych przez jednostkę budżetową MOSiW – OW Głębokie 380.000zł,
 - wpływy z usług świadczonych przez MOSiW 250.000zł,
 - wpływy z usług JUM 2.000zł,
 - wpływy z różnych dochodów 5.000zł,
 - odsetki od nieterminowych należności 5.000zł,
- ⇒ **dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – planowane dochody w kwocie **1.847.000zł** obejmują:
 - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste

nieruchomości	310.000zł,
- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych gminy oraz innych umów o podobnym charakterze	<u>542.000zł,</u>
z tego wpływy:	
- z dzierżawy targowiska	125.000zł,
- z dzierżawy majątku gminnego przez Spółkę MPWIK	71.000zł,
- z dzierżawy sklepu przy ul. Piastowskiej	110.000zł,
- z pozostałych dzierżaw	236.000zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20.000zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przewidując sprzedaż m.in.:	860.000zł,
- 10 działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodziną,	
- 1 nieruchomości przeznaczonej pod zabudowę przemysłową (na terenie Międzyrzeckiego Parku Przemysłowego),	
- 5 działek, dla których nie ma opracowanego aktualnego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego,	
- 5 lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży w formie bezprzetargowej na rzecz aktualnych najemców,	
- 5 lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży w formie przetargowej,	
- wpływy z tytułu odsetek od rat kapitałowych przy sprzedaży ratalnej nieruchomości oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności	30.000zł,
- wpływy z różnych dochodów, dotyczących zwrotu udzielonych bonifikat przy sprzedaży lokali mieszkalnych	85.000zł,
⇒ dział 710 – Działalność usługowa – planowane dochody w kwocie	208.000zł
stanowią dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczoną na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych (13.000zł) oraz dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jst z przeznaczeniem na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w m. Bobowicko (20.000zł). Dochody w wysokości 175.000zł to wpływy z usług cmentarnych, szacowane za okres trzech kwartałów 2014r.	
⇒ 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	38.571.783zł
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	80.100zł,

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w kwocie	<u>13.907.000zł.</u>
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	13.597.000zł,
<i>* za podstawę kalkulowanych dochodów z wymienionych tytułów podatkowych przyjęto ilość przedmiotów (jednostek miary), podlegających opodatkowaniu, uwzględniając zaproponowane stawki podatkowe,</i>	
- podatek od środków transportowych w kwocie	280.000zł,
<i>*za podstawę kalkulowanych dochodów przyjęto ilość przedmiotów opodatkowania i stawki podatkowe na poziomie roku 2013, nie zakładając ich wzrostu,</i>	
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie	10.000zł,
<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	<u>5.770.300zł.</u>
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	4.500.300zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie	350.000zł,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie	120.000zł,
<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	180.000zł,
- 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>3.481.000zł.</u>
z tego:	
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie	600.000zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie	80.000zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie	530.000zł,
- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami	2.250.000zł,
- 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>15.333.383zł.</u>
z tego:	
- z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie	14.653.383zł,
<i>* przekazywane przez Ministerstwo Finansów / 97,4% planu z roku 2013/</i>	
- z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie	680.000zł,
<i>* pobierane przez urzędy skarbowe /wzrost w stosunku</i>	

*do planu z roku 2013 o 15,3%, mając na uwadze
wyższe przewidywane wykonanie /*

⇒ dział 758 – Różne rozliczenia – planowane w kwocie	16.019.017zł
to:	
- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa	13.106.541zł,
<i>wzrost o 1,94% w stosunku do planu roku 2013,</i>	
- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa	2.048.108zł,
<i>wzrost o 6,56% w stosunku do planu roku 2013</i>	
- część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa	664.368zł,
<i>wzrost o 2,76% w stosunku do planu roku 2013</i>	
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	200.000zł,
⇒ dział 801 – Oświata i wychowanie – planowane dochody wynoszą	1.392.900zł
a pochodzą:	
- z wpływów z opłat za przedszkola	145.000zł,
- z dotacji z budżetu państwa należnej gminie w wysokości 1.242zł na 1 osobę	840.000zł,
- z wpływów z usług – odpłatności pobierane przez stołówki szkolne	146.000zł,
- z wpływów z usług – odpłatności pobierane przez stołówki przedszkolne	225.000zł,
- z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	
jednostek oświatowych	8.600zł,
- z wpływów z różnych dochodów i opłat	28.300zł,
⇒ dział 852 – Pomoc społeczna – planowane dochody w kwocie	1.400.965zł
obejmują:	
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań	
z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny	
i zaliczka alimentacyjna	51.840zł,
-usługi w ośrodkach wsparcia	125zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	
gminy – na wypłatę zasiłków okresowych	418.000zł,
- na wypłatę zasiłków stałych	590.000zł,
- na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych	68.000zł,
- na dofinansowanie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej	161.000zł,
- na dofinansowanie dożywiania	64.000zł,
- wpływy z innych dochodów Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z odsetkami	
od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	26.000zł,
- wpływy dotyczące zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	22.000zł,
⇒ dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –	
planowane dochody w kwocie	90.000zł
z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,	
⇒ dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –	
planowane dochody w kwocie	31.603zł
obejmują dotację celową otrzymaną z powiatu na zadania bieżące	
realizowane na podstawie porozumień między jst przeznaczoną na dofinansowanie	
biblioteki (25.603zł) i dochody z najmu świetlic (6.000zł),	
⇒ dział 926- Kultura fizyczna i sport –	
planowane dochody w kwocie	1.281.500zł
obejmują:	

- wpływy z dzierżaw za pośrednictwem MOSiW (371.000zł),
- wpływy z usług świadczonych na obiektach sportowych (900.00zł),
- odsetki na rachunku bankowym MOSiW (4.000zł),
- pozostałe dochody (6.500zł),

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Międzyrzecz (§ 2010) stanowią kwotę **7.026.016zł** 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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 276,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 276,00
		Aktualizacja rejestru wyborców	4 276,00
752		Obrona narodowa	1 300,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 300,00
		Zadania z zakresu obrony narodowej	1 300,00
852		Pomoc społeczna	6 814 040,00
	85203	Ośrodki wsparcia	240 240,00
		Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	240 240,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 525 000,00
		Wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców	6 525 000,00
	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.	48 800,00
		Wypłata składek na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców	48 800,00
Razem			7 026 016,00

Planowane dochody szacowano na podstawie danych z wykonania roku 2013 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 2014 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

zewewnętrzne), dostosowując nakłady na nie zadania do możliwości finansowych gminy na rok 2014.

Wydatki budżetu Gminy Międzyrzecz zaplanowano na kwotę	75.491.174zł,
z tego:	
- na realizację zadań bieżących	65.401.519zł,
w tym:	
- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	7.026.016zł,
- na realizację zadań majątkowych	10.089.655zł.

W ogólnej kwocie wydatków mieszczą się:

- wydatki bieżące	<u>65.401.519zł,</u>
z tego:	
• na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30.179.914zł,
• na obsługę długu publicznego	855.000zł,
• na wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	156.905zł,
• na dotacje	4.822.832zł,
z tego:	
- podmiotowe	<u>4.027.603zł,</u>
➤ dla instytucji kultury - MOK	2.575.603zł,
w tym dla biblioteki na podst. porozumienia z Powiatem	25.603zł,
➤ dla instytucji kultury - Muzeum MRU	155.000zł,
➤ dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	950.000zł,
➤ dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fizyczną	347.000zł
- celowe	<u>795.229zł,</u>
➤ na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	- 50.000zł,
➤ pomoc finansowa dla Powiatu Międzyrzeckiego	- 70.000zł,
➤ na prace remontowe i konserwatorskie zabytków	- 123.729zł,
➤ na dofinansowanie zadań zleconych w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi	- 161.500zł,
➤ na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	- 390.000zł,
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.408.432zł,
• pozostałe wydatki bieżące	19.978.436zł,
- wydatki majątkowe	<u>10.089.655zł,</u>
z tego:	
• inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.089.655zł,
w tym:	
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	7.629.303zł,
- na pomoc finansową dla Powiatu Międzyrzeckiego (chodnik w Żółwinie)	65.000zł,
- 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 (modernizacja biblioteki – instytucja kultury)	150.000zł.

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		
Wydatki ogółem			75.491.174		
Wydatki bieżące			65.401.519		
z tego	z tego:	wydatki jednostek budżetowych,	50.158.350		
		z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	30.179.914	
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19.978.436	
		z tego:	dotacje na zadania bieżące		4.822.832
			świadczenia na rzecz osób fizycznych		9.408.432
			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0
			wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		156.905
		obsługa długu		855.000	
		Wydatki majątkowe			10.089.655
		z tego	z tego:	inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.089.655
w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			7.629.303	
	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.			0	

W wydatkach ogółem kwota 7.026.016zł stanowi środki przeznaczone na realizację zadań zleconych. Ich plan przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
750			Administracja publiczna	206 400,00
	75011		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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 276,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 276,00
		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	161,00
752			Obrona narodowa	1 300,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 300,00

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2014

		4170	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 300,00
852			Pomoc społeczna	6 814 040,00
	85203		Ośrodki wsparcia	240 240,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 540,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 600,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 525 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 011 897,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 123 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 350,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 346,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 840,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 267,00
		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.	48 800,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 800,00
			Razem:	7 026 016,00

Planowane do realizacji w roku 2014 zadania majątkowe na kwotę 10.089.655zł stanowią 13,37% ogółu wydatków i przedstawia je poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 245 107,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	6 245 107,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko Stare i Nowe oraz Pieski	50 000,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 745 107,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko Stare i Nowe oraz Pieski	2 745 107,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 450 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko Stare i Nowe oraz Pieski	3 450 000,00
600			Transport i łączność	1 725 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	65 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	65 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Międzyrzeckiego na budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej w m. Żółwin	65 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 455 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 455 000,00
			Budowa miejsc parkingowych przy ul. Piastowskiej w Międzyrzeczu	55 000,00
			Przebudowa ulicy Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu III etap (odcinek od mostu na rz. Obra do głównego skrzyżowania)	1 400 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	105 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 000,00
			PT budowy nawierzchni drogi w Św. Wojciechu przy sali wiejskiej	20 000,00
			PT budowy odcinka drogi wewnętrznej (za blokami przy ul. Poznańskiej) wraz z częściowym wykonaniem	85 000,00
	60095		Pozostała działalność	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Budowa parkingu przy PKO BP w Międzyrzeczu (Projekt i realizacja)	100 000,00
710			Działalność usługowa	60 000,00
	71035		Cmentarze	60 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Zakupy inwestycyjne - cmentarze	60 000,00
750			Administracja publiczna	70 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Wykonanie izolacji piwnic w budynku Ratusza	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Zakupy inwestycyjne dotyczące administracji urzędu	50 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
		Zakupy inwestycyjne - OSP	10 000,00
801		Oświata i wychowanie	80 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	80 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
		Adaptacja pomieszczeń w SP w Kaławie na potrzeby oddziału przedszkolnego	80 000,00
851		Ochrona zdrowia	150 000,00
	85111	Szpital ogólny	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
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	55 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
		Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej hydroforni na Ośrodku Wypoczynkowym Głębokie	30 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	25 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		Montaż trzech lamp solarnych w Kuligowie	25 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	554 548,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	404 548,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 548,00
		UE- Rozbudowa i przebudowa budynku sali - świetlicy wiejskiej w miejscowości Kursko	4 548,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204 548,00
		UE- Rozbudowa i przebudowa budynku sali - świetlicy wiejskiej w miejscowości Kursko	204 548,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195 452,00
		UE- Rozbudowa i przebudowa budynku sali - świetlicy wiejskiej w miejscowości Kursko	195 452,00
	92116	Biblioteki	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
		Modernizacja budynku Biblioteki Miejskiej w Międzyrzeczu	150 000,00
926		Kultura fizyczna	1 140 000,00
	92601	Obiekty sportowe	1 040 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 804,00
		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce nr 244/148 w m. Bobowicko	2 902,00
		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kaława	2 902,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce nr 244/148 w m. Bobowicko	250 000,00
		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kaława	250 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	534 196,00

		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce nr 244/148 w m. Bobowicko	267 098,00
		UE- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kaława	267 098,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		UE - Dopuszczenia Ogródka Jordanowskiego w Międzyrzeczu	100 000,00
Razem			10 089 655,00

Całość wydatków budżetu Gminy obrazuje tabela nr 2 do uchwały.

Zaplanowane wydatki przewyższają dochody budżetu o 6.746.310zł. Tak powstały deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

IV. ZADŁUŻENIE GMINY

Przewidywany stan zadłużenia na koniec roku 2014 wyniesie 19.080.755zł i stanowić będzie **27,76%** w stosunku do przewidywanych dochodów za rok 2014.

Splaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.617.064zł wraz z planowanymi odsetkami i prowizją bankową z tytułu obsługi długu w wysokości 855.000zł oraz potencjalnymi spłatami z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 156.905zł stanowić będą łącznie 3.628.969zł, tj. **5,27%** w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2014 (bez wyłączeń).

Na rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów składają się:

- spłata rat pożyczek z WFOŚiGW - 121.520zł,
- spłata rat kredytów - 2.495.544zł.

Przychody pochodzące z planowanych kredytów (1.000.000zł) i pożyczek (5.949.655zł) stanowią kwotę 6.949.655zł. Przeznaczone zostaną one na pokrycie planowanego deficytu, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Wiążą się one z dofinansowaniem zaplanowanych do realizacji zdań inwestycyjnych, tj.:

- przebudowy ulicy Świerczewskiego i Waszkiewicza w Międzyrzeczu (III etap)– 1.000.000zł (kredyt zaciągany z uwagi na ważność tej inwestycji dla społeczności gminy),
- budowy kanalizacji sanitarnej w m. Gorzyca, Zamostowo, Kursko, Pieski – 5.245.107zł, w tym pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 w wysokości 2.745.107zł, tj. równej kwocie otrzymanego dofinansowania, która będzie podlegała spłacie jednorazowo po otrzymaniu refundacji poniesionych wydatków i pożyczka z WFOŚiGW na dofinansowanie udziału własnego w wysokości 2.500.000zł,
- rozbudowy i przebudowy budynku sali – świetlicy wiejskiej w m. Kursko – 204.548zł (pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie, która będzie podlegała całkowitej spłacie po otrzymaniu refundacji),
- budowy boisk wielofunkcyjnych w Bobowicku i Kaławie – 500.000zł (pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie, która będzie podlegała całkowitej spłacie po otrzymaniu refundacji).


Niniejszy projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2014 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 2.322.755zł (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 są określane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego.

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 2014.

Z up. BURMISTRZA


mgr inż. Agnieszka Olender
ZASTĘPCA BURMISTRZA