



WÓJT GMINY BARANÓW

PROJEKT
BUDŻETU GMINY BARANÓW
NA 2013 ROK

WÓJT

Bogumiła Lewandowska-Siwiek

BARANÓW, LISTOPAD 2012 ROK

Uchwała Nr
Rady Gminy Baranów
z dnia

w sprawie budżetu na 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. I, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetowych na 2013 rok w wysokości **23.290.354 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:
 - dochody bieżące w kwocie 22.090.354 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 1.200.000 zł.
2. Dochody o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.892.729 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1a.
 - 2) środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 188.020 zł.

§ 2

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2013 rok w wysokości **24.600.354 zł** – zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.892.729 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2a.
 - 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 203.020 zł.
3. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości **17.790.154 zł**, w tym :
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 13.422.516 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.972.407 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.450.109 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 355.000 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.419.618 zł,
 - d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 203.020 zł
 - e) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 390.000 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **6.810.200 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3, w tym :
 - a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. „Wodociągi Kępińskie” – 1.464.700 zł,
 - b) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. „INWESTOR - KĘPNO” – 279.532 zł.

§ 3

Deficyt budżetu w kwocie **1.310.000** zł zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia długoterminowym kredytem.

§ 4

- 1) Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie **3.000.000** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4a.
- 2) Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w kwocie **1.690.000** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4b.

§ 5

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym:

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych 525.000 zł.
- 2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 130.000 zł.

§ 6

Ustala się zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska dochody z opłat w wysokości 100.000 zł, i przeznacza na wydatki w kwocie 100.000 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6

§ 7

Ustala się zestawienie planowanych kwot funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 8

Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 115.000 zł. przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 105.000 zł, oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 10.000 zł.

§ 9

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 60.000 zł,
- 2) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 40.000 zł.

§ 10

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 3.800.000 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 800.000zł,
- 2) pokrycie deficytu w kwocie 1.310.000 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.690.000 zł.

§ 11

Określa się kwotę do 800.000 zł do której wójt może samodzielnie zaciągnąć zobowiązania.

§ 12

1. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Baranów w roku budżetowym 2013 w wysokości 400.000 zł, z tego:

- 1) gwarancje do kwoty 200.000 zł,
- 2) poręczenia do kwoty 200.000 zł.

2. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy Baranów w roku budżetowym 2013 do kwoty 100.000 zł.

§ 13

Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w wysokości 800.000 zł.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 4) lokowanie wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Plan dochodów na 2013 rok

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 000,00
	01095		Pozostała działalność	2 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 286 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 286 400,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 400,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00
750			Administracja publiczna	76 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 302,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 302,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 302,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 500 704,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 100,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 657 504,00
		0310	Podatek od nieruchomości	2 371 200,00
		0320	Podatek rolny	6 292,00
		0330	Podatek leśny	17 512,00
		0340	Podatek od środków transportowych	35 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	12 500,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	210 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 157 150,00

	0310	Podatek od nieruchomości	2 508 000,00
	0320	Podatek rolny	313 100,00
	0330	Podatek leśny	2 550,00
	0340	Podatek od środków transportowych	193 500,00
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	102 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	495 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	350 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 182 950,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 177 950,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	5 000,00
750		Różne rozliczenia	5 944 856,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 595 783,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 595 783,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	259 073,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	259 073,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	90 000,00
	0920	Pozostałe odsetki	80 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
801		Oświata i wychowanie	342 480,00
80101		Szkoły podstawowe	2 670,00
	0920	Pozostałe odsetki	1 640,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 030,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	66 100,00
	0830	Wpływy z usług	66 100,00
80104		Przedszkola	212 900,00
	0830	Wpływy z usług	212 900,00
80110		Gimnazja	970,00
	0920	Pozostałe odsetki	570,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00
	0830	Wpływy z usług	0,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	620,00
	0920	Pozostałe odsetki	500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00
80195		Pozostała działalność	59 220,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	50 337,00
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	8 883,00

852			Pomoc społeczna	2 907 712,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 823 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 816 800,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 000,00
	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.	3 762,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 527,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 235,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	5 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 000,00
	85216		Zasiłki stałe	22 500,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22 500,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	37 150,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 500,00
		0830	Wpływy z usług	4 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 500,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128 800,00
	85395		Pozostała działalność	128 800,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	122 324,00
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6 476,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00
		0830	Wpływy z usług	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00
926			Kultura fizyczna	0,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00
Razem:				23 290 354,00

Plan dotacji na zadania zlecone gminie na 2013 rok

Załącznik Nr 1a do uchwały Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	61 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 302,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 302,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 302,00
852			Pomoc społeczna	2 829 827,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 816 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 816 800,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	1 527,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 527,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 500,00
Razem:				2 892 729,00

Plan wydatków na 2013 r.

Załącznik NR 2 do uchwały Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 549 816,00
	01008		Melioracje wodne	18 730,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 730,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 524 700,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 464 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
	01030		Izby rolnicze	6 386,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6 386,00
020			Leśnictwo	5 000,00
	02001		Gospodarka leśna	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	180 000,00
	40002		Dostarczanie wody	180 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00
600			Transport i łączność	2 551 070,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 251 070,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	180 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	3 970,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	146 197,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	146 197,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4260	Zakup energii	16 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4480	Podatek od nieruchomości	70 197,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
710			Działalność usługowa	55 000,00

	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	40 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
750			Administracja publiczna	2 809 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	131 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	110 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 363 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 480 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	35 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4260	Zakup energii	45 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	11 000,00
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	13 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	155 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	110 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 302,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 302,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 087,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	341 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	341 500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
		4260	Zakup energii	32 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 500,00
		4480	Podatek od nieruchomości	3 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00
757			Obsługa długu publicznego	390 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	390 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	390 000,00
758			Różne rozliczenia	100 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00
		4810	Rezerwy	100 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 172 437,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 416 380,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	195 912,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 753 819,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	212 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	538 691,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	77 182,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 500,00
	4260	Zakup energii	275 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 950,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 500,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	10 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	191 426,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	411 502,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 275,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 061,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 780,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 068,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 890,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	560,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	550,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 818,00
80104		Przedszkola	1 137 888,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 186,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	596 279,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 724,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 581,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00
	4220	Zakup środków żywności	112 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 000,00
	4260	Zakup energii	35 650,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 750,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	500,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 350,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 350,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 918,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00

80110		Gimnazja	1 520 722,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	72 045,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	953 447,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188 423,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 996,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	10 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 500,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 311,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	243 705,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 967,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	998,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 740,00
	4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	346 530,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 896,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 653,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 340,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	4 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 741,00
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 490,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 236,00

		4300	Zakup usług pozostałych	9 100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 843,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 311,00
	80195		Pozostała działalność	59 220,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	50 337,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 883,00
851			Ochrona zdrowia	115 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	105 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
852			Pomoc społeczna	3 477 132,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85206		Wspieranie rodziny	19 070,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	370,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 863 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 709 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 130,00
		4260	Zakup energii	3 570,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00
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.	4 662,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 662,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	175 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	85 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	15 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
85216		Zasiłki stałe	36 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	36 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	266 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4260	Zakup energii	3 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 800,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	49 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
85295		Pozostała działalność	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	143 800,00
	85395	Pozostała działalność	143 800,00
	3119	Świadczenia społeczne	15 000,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 832,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 168,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 779,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	571,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 520,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	80,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 598,00

		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	402,00
		4307	Zakup usług pozostałych	40 164,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2 126,00
		4377	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	342,00
		4379	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	18,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 089,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	26 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	26 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	26 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 411 832,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	97 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4260	Zakup energii	6 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	78 100,00
	90002		Gospodarka odpadami	379 532,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	279 532,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	330 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	19 700,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	104 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	500 000,00
		4260	Zakup energii	300 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 282 149,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	102 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 041 149,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	14 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	882 162,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 587,00
	92116		Biblioteki	135 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	135 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
926			Kultura fizyczna	1 842 519,00
	92601		Obiekty sportowe	1 729 219,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4260	Zakup energii	14 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	47 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 654 219,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	113 300,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	84 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00
Razem:				24 600 354,00

Plan finansowy wydatków na zadania zlecone w 2013 roku

Załącznik Nr 2a do uchwały Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 000,00
751				12 600,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 302,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 302,00
852		4120	Składki na Fundusz Pracy	190,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25,00
			Pomoc społeczna	1 087,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 829 827,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 816 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 709 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	34 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00
		4260	Zakup energii	1 130,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 070,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 300,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	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.	1 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 527,00

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
Razem:			2 892 729,00

Plan wydatków inwestycyjnych na 2013 rok

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	
				1 524 700,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 524 700,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 464 700,00
			Modernizacja sieci wodociągowej Słupia, Jankowy, Donaborów	700 000,00
			Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Łęce Mroczeńskiej, Baranów-Murator, Mroczeń, Borówno	20 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno	744 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Wykonanie dokumentacji sieci wodociągowej i kanalizacji deszczowej dla osiedla Murator na odcinku od ul. Przy Torach do rzeki Janicy"	60 000,00
600			Transport i łączność	
				2 205 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00
			Pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowościach Jankowy, Donaborów, Słupia	300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 905 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
			Budowa drogi do bloku w Mroczeniu	65 000,00
			Budowa drogi Mroczeń - Grębanin (dojazd do pól)	320 000,00
			Budowa ul. Jasnej w Baranowie	70 000,00
			Projekt drogi i uzbrojenia terenu ul. Orlika	50 000,00
			Projekt drogi, parkingów przy boisku w Jankowach	25 000,00
			Projekty ścieżek rowerowych Mroczeń-Lęka Mr., Mroczeń-Joanka	60 000,00
			Przebudowa ulicy Przy Torach w Baranowie II etap	560 000,00
			Ścieżki rowerowe: Baranów-Jankowy, Jankowy-Donaborów	750 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			Wykup gruntów pod drogi	5 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	
				44 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	44 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Rozbudowa budynku OSP w Donaborowie	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00
			Zakup instrumentu dętego dla orkiestry OSP Słupia (Fundusz sołecki)	4 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
				456 532,00
	90002		Gospodarka odpadami	279 532,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	279 532,00
			Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej wielkopolski i części powiatu oleśnickiego	279 532,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	77 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00
			Zakup ciągnika - kosiarki (Fundusz sołecki Joanka)	7 000,00

			Zakup sprzętu do ciągnika	70 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	919 749,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	919 749,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	882 162,00
			Budowa domu ludowego w Baranowie	800 000,00
			Modernizacja domu ludowego w Donaborowie (Fundusz sołecki)	17 695,00
			Remont i montaż klimatyzacji w Domu Ludowym w Grębaninie (Fundusz sołecki)	24 000,00
			Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej (Fundusz sołecki Jankowy)	21 023,00
			Wykonanie wentylacji oraz doposażenie sali w Łęce Mroczeńskiej (Fundusz sołecki)	19 444,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 587,00
			Doposażenie nowego Domu Ludowego w Baranowie (Fundusz sołecki)	27 699,00
			Zakup materiału budowlanego (kostka brukowa - Fundusz sołecki Marianka Mr)	9 888,00
			Kultura fizyczna	1 660 219,00
	92601		Obiekty sportowe	1 660 219,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 654 219,00
			Budowa ogólnodostępnego boiska sportowego w Mroczeniu	350 000,00
			Budowa ogólnodostępnej sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Słupi p.Kępnem	1 200 000,00
			Ogrodzenie boiska sportowego w Żurawińcu (Fundusz sołecki)	12 520,00
			Projekt hali sportowej w Baranowie	60 000,00
			Remont i doposażenie boiska sportowego w Joance (Fundusz sołecki)	4 000,00
			Ułożenie kostki brukowej przy boisku sportowym II etap (Fundusz sołecki)	27 699,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
			Remont i doposażenie boiska sportowego w Słupi (Fundusz sołecki)	6 000,00
Razem				6 810 200,00

Przychody na 2013 rok
Załącznik Nr 4a

Paragraf	Treść	Po zmianie
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000,00

Razem: 3000000,0000

Rozchody na 2013 rok
Załącznik Nr 4b

Paragraf	Treść	Po zmianie
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 690 000,00

Razem: 1690000,0000

**ZESTAWIENIE
PLANOWANYCH DOTACJI
UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY W 2013 R.**

Dział	Rozdział	§	Kwota	Jednostka
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
801	80104	2310	90.000	Dotacja celowa dla Gminy Kępno na zadania realizowane na podstawie art. 90 ust. 2c ustawy o systemie oświaty.
600	60014	6300	300.000	Dotacja celowa dla Powiatu Kępińskiego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych
921	92116	2480	135.000	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – Gminnej Biblioteki w Baranowie
Razem			525.000	
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
754	75412	2820	40.000	Dotacja celowa dla Ochotniczych Straży Pożarnych w Baranowie udzielona zgodnie z ustawą o ochronie przeciwpożarowej
921	92105	2830	6.000	Dotacja celowa na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury dla jednostek, które zostaną wyłonione w ramach konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie
926	92605	2830	84.000	Dotacja celowa na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu dla jednostek, które zostaną wyłonione w ramach konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie
Razem			130.000	
Ogółem dotacje			655.000	

**WPŁYWY I WYDATKI
ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT
I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA W
2013 ROKU**

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody	Kwota w zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	100 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000
			Dochody razem :	100 000
			Wydatki	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	73 000
		4300	<i>Zakup usług pozostałych</i>	73 000
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	27 000
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia - zakup drzewek, krzewów i materiałów do utrzymania zieleni</i>	15 000
		4300	<i>Zakup usług pozostałych</i>	12 000
			Wydatki razem:	100 000

FUNDUSZ SOŁECKI NA 2013 ROK

LP	SOŁECTWO	ZADANIA	WYDATEK	KWOTA FUNDUSZU	KLASYFIKACJA
1.	Żurawiniec	Ogrodzenie boiska sportowego	12 520,00	12 520,00	926-92601 § 6050
2.	Słupia pod Kępem	Odnowa pomnika ku pamięci ofiar II wojny światowej	4 000,00	27 699,00	921-92120 § 4270
		Zakup instrumentu dętego dla orkiestry OSP	4 000,00		754-75412 § 6060
		Organizacja festynu	2 699,00		921-92105 § 4210
		Remont i doposażenie boisk sportowych	6 000,00		926-92601 § 6060
		Wypożyczenie pomieszczenia kryzysowego sala OSP	6 000,00		754-75412 § 4210
		Rozbudowa placu zabaw w Młynarce	2 000,00		900-90004 § 4210
		Zakupienie kamer na boisko przy szkole w Słupi	3 000,00		926-92601 § 4210
3.	Mroczeń	Ułożenie kostki brukowej przy boisku sportowym II etap	27 699,00	27 699,00	926-92601 § 6050
4.	Marianka Mroczeńska	Zakup materiału budowlanego (kostka brukowa)	9 888,00	9 888,00	921-92109 § 6060
5.	Łęka Mroczeńska	Wykonanie wentylacji oraz doposażenie sali	19 444,00	19 444,00	921-92109 § 6050
6.	Joanka	Remont i doposażenie boisk sportowych	4 000,00	12 769,00	926-92601 § 4270
		Zakup ciągnika - kosiarki	7 000,00		900-90004 § 6060
		Doposażenie kuchni w sali	1 769,00		921-92109 § 4210
7.	Jankowy	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej sołectwa Jankowy	21 023,00	21 023,00	921-92109 § 6050
8.	Grębanin	Remont i montaż klimatyzacji w Domu Ludowym	24 000,00	27 699,00	921-92109 § 6050
		Doposażenie kuchni	3 699,00		921-92109 § 4210
9.	Donaborów	Modernizacja Domu Ludowego	17 695,00	19 195,00	921-92109 § 6050
		Utrzymanie boiska sportowego oraz wydatki na kulturę fizyczną i sport	1 500,00		926-92601 § 4210
10.	Baranów	Doposażenie nowego Domu Ludowego w Baranowie	27 699,00	27 699,00	921-92109 § 6060
SUMA:				205 635,00	

UZASADNIENIE
I MATERIAŁY INFORMACYJNE
DO PROJEKTU
BUDŻETU GMINY
NA 2013 ROK

UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2013 ROK

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest prawnym i finansowym planem działania organów gminy. Jest to najważniejszy akt prawa lokalnego, zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą. W związku z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (D. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) z art. 211 można wyprowadzić definicję, że budżet gminy :

- budżet jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki,
- budżet jest uchwalany na rok budżetowy,
- rokiem budżetowym jest rok kalendarzowy,
- podstawę gospodarki finansowej gminy w danym roku budżetowym jest uchwała budżetowa,
- uchwała budżetowa składa się z budżetu i załączników.

Na 2013 rok projekt uchwały budżetowej został opracowany w oparciu o uchwałę Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na 2013 rok wykorzystano również :

- ustawę o samorządzie gminnym
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o finansach publicznych,
- innych ustawach określających zadania które należy uwzględnić w budżecie gminy,

Ustawa o finansach publicznych w art. 212 mówi, że uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego określa:

- 1) łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
 - 2) łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;
 - 3) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 5) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 6) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
 - 7) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
 - 8) szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;
 - 9) uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;
 - 10) inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.
2. W uchwale budżetowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
 - 2) dokonywania zmian w budżecie, w zakresie określonym w art. 258.

DOCHODY

1. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami są :

- 1) Dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa,

2. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jst. są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

3. Dochodami jst. mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

1. Źródłami dochodów własnych gminy są:

- 1) wpływy z podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - g) od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat:
 - a) skarbowej,
 - b) targowej,
 - c) miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów,
 - d) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 27, poz. 96, z późn. zm.)
 - e) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
- 4) dochody z majątku gminy;
- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
- 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 7) 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;

- 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
2. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w związku z art. 89 ustawy o dochodach jst. będzie w 2013 roku wynosić 37,42 %.
3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71 %.
4. Subwencja ogólna dla gmin składająca się z części :
 - wyrównawczej,
 - równoważącej,
 - oświatowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na:
 - 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
 - 2) zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;
 - 3) usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;
 - 4) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
 - 5) realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.
2. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Do projektu budżetu gminy na 2013 rok Minister Finansów pismem z 10 października 2012 r. Nr ST3/4820/9/2012 przesłał zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 roku Nr 80, poz. 526, ze zmianami), informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok,
- planowanej na 2013 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

PODATKI I OPŁATY LOKALNE, PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY

Podatki i opłaty lokalne ustala się zgodnie z ustawą z dnia 12 stycznia 1991 r.) tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 W odniesieniu do tych podatków gmina ma prawo do 100 % wpływów oraz sprawuje tzw. „władztwo podatkowe”, co oznacza prawo do podejmowania decyzji w sprawach podatkowych.

Organem właściwym do ustalania stawek podatków jest rada gminy. Decyzje w indywidualnych sprawach podatkowych podejmuje w gminie wójt. W odniesieniu do podatków pobieranych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe, decyzje takie mogą być podjęte tylko za zgodą lub na wniosek wójta.

Rada gminy musi podjąć decyzje w sprawie stawek podatków i opłat:

- od nieruchomości,
- rolnego,
- leśnego,
- od środków transportowych,
- opłaty od posiadania psów,
- opłat lokalnych,

gdyż ogólnie obowiązujące przepisy określają tylko górne granice stawek i pewne ogólne zasady dotyczące stawek niektórych podatków. Największe znaczenie dla dochodów naszej gminy ma podatek od nieruchomości, który w planie na 2013 rok stanowi prawie 21 % ogólnych dochodów.

Podatek od nieruchomości

Ustawa określa jakie nieruchomości lub obiekty budowlane podlegają opodatkowaniu, kto jest podatnikiem podatku od nieruchomości, podstawę opodatkowania i rolę rady gminy. Słowniczek wyrażeń ustawowych, w których uściślono węzłowe pojęcia używane w ustawie ograniczyły wątpliwości interpretacyjne, zwiększy poczucie pewności zarówno podatników, jak i urzędników. O tym np., czy dany obiekt jest budynkiem czy budowlą, decydować będzie dla potrzeb ustawy prawo budowlane, a o tym, co jest działalnością gospodarczą – prawo działalności gospodarczej, jednak z wyłączeniem działalności rolnej i leśnej oraz polegającej na wynajmie pokoi gościnnych w domach mieszkalnych na terenach wiejskich, jeśli liczba tych pokoi nie przekracza 5. Za grunty i budowle związane z działalnością gospodarczą ustawa uważa te, które są związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, jeśli znajdują się w posiadaniu przedsiębiorcy lub innego podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą.

Nie zmienia się podstawowa zasada, że podatek od nieruchomości wylicza się od powierzchni, a nie od wartości (z wyjątkiem budowli). Zrezygnowano, stosownie do ordynacji podatkowej, a także kodeksu rodzinnego i opiekuńczego, z obciążania małżonków odpowiedzialnością za podatek od nieruchomości należących do majątku odrębnego drugiego małżonka. Szczegółowo zdefiniowano krąg podatników tej daniny. Będą nimi także spółki nie mające osobowości prawnej, a więc m.in. cywilne i jawne.

Obowiązkiem składania informacji o gruntach i deklaracji podatkowych obciążono także podatników zwolnionych z tego podatku z mocy samej ustawy. Jeśli nieruchomość lub obiekt budowlany znajduje się we współposiadaniu osób fizycznych lub prawnych, spółek nie mających osobowości prawnej, z wyjątkiem osób tworzących wspólnotę mieszkaniową, to osoby fizyczne składają deklaracje na podatek od nieruchomości oraz opłacają go na zasadach obowiązujących osoby prawne.

I tak gminy, gdy chodzi o budynki, mogą różnicować stawki podatku od nieruchomości, zwłaszcza ze względu na lokalizację, sposób wykorzystania, rodzaj zabudowy, rodzaj prowadzonej działalności, przeznaczenie, stan techniczny i wiek. Przy ustalaniu zaś stawek od

nieruchomości od działalności gospodarczej, w tym budowli, mogą je różnicować, zwłaszcza ze względu na rodzaj prowadzonej działalności.

Maksymalne stawki tego podatku na 2013 rok przy zastosowaniu dotychczasowych zasad waloryzacji zwiększono o 4,0 %, i na 2013 rok ogłoszono je w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 02 sierpnia 2012 r.

Uchwalone przez Radę Gminy podano wytłuszczonym drukiem.

1) od gruntów :

- a) związanych z działalnością gospodarczą, bez względu na sposób ich zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków - 0,88 zł za 1 m², - uchwalona - **0,73 zł**,
- b) od gruntów pod jeziorami, a także gruntów zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych - 4,51 zł od 1 ha powierzchni, - uchwalona - **4,50 zł**,
- c) od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego - 0,45 zł od 1 m², - uchwalona - **0,23 zł**,

2) od budynków lub ich części :

- a) mieszkalnych - 0,73 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona - **0,61 zł**,
- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej - 22,82 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona **20,40 zł**,
- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym - 10,65 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona - **5,32 zł**,
- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - 4,63 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona - **4,63 zł**,
- od pozostałych budynków lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego - 7,66 zł za 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona - **5,30 zł**,

3) od budowli - 2 % od ich wartości, - uchwalona - 2 %.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych, tzw. drogowy, obciąża od pewnej ładowności ciężarówki, ciągniki siodłowe, przyczepy i naczepy, z wyjątkiem wykorzystywanych przez rolników, oraz autobusy. Daninę tę płaci się w organie podatkowym właściwym dla miejsca zamieszkania albo siedziby osoby czy jednostki organizacyjnej, a jeśli jest współwłasnością - decyduje miejsce zamieszkania lub siedziba osoby czy firmy wpisanej na pierwszej stronie do dowodu rejestracyjnego. Dla celów poboru tego podatku obciążone nim osoby, firmy, instytucje składają bardziej szczegółowe deklaracje podatkowe, których wzór określił minister finansów. Zmniejszyla się wskazana przykładowo liczba kryteriów, wedle których rada gminy może różnicować wysokość stawek dla poszczególnych rodzajów pojazdów, są nimi: wpływ na środowisko, rok produkcji albo liczba miejsc do siedzenia. Stawki tej daniny określono nie tylko jako maksymalne w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 2 sierpnia 2012 r., ale także dla najcięższych środków transportowych - jako minimalne w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 8 października 2012 r.

Zgodnie z art. 8 ustawy opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają :

1. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
2. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
3. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3.5 tony i poniżej 12 ton,
4. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
5. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
6. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
7. autobusy.

Rada Gminy określa wysokość stawek podatku od środków transportowych, z tym że roczna stawka zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 02 sierpnia 2012 r. na 2013 rok nie może przekroczyć:

1. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 1, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu :
 - a) powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie – 810,87 zł,
 - b) powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie – 1.352,74 zł,
 - c) powyżej 9 ton – 1.623,28 zł;
2. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 2 – 3.097,68 zł, z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 1 do ustawy;
3. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 3 – 1.893,80 zł;
4. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 4 w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 2.394,29 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 3.097,68 zł- z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 2 do ustawy;
5. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 5 – 1.623,28 zł;
6. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 6, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej zespołów pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 1.893,8 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 2.394,29 zł,- z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 3 do ustawy;
7. od autobusu, w zależności od liczby miejsc do siedzenia :
 - a) mniejszej niż 30 miejsc – 1.893,80 zł,
 - b) równej lub wyższej niż 30 miejsc – 2.394,29 zł

Stawki minimalne zostały określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 8 października 2012 r.

Stawki uchwalone przez radę gminy od środków transportowych wzrosły w większości o około 4,0 % w stosunku do 2012 roku, biorąc pod uwagę przepisy w/w ustawy oraz ogłoszone maksymalne i minimalne stawki na 2013 rok.

Oплата od posiadania psów

Przepisy dotyczą opłaty od posiadania psów i przedstawiają się następująco :

1. Rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy.
2. Opłaty od posiadania psów nie pobiera się od:
 - 1) członków personelu przedstawicielstw dyplomatycznych i urzędów konsularnych oraz innych osób zrównanych z nimi na podstawie ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych, jeżeli nie są obywatelami polskimi i nie mają miejsca stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej - pod warunkiem wzajemności;
 - 2) osób zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 3) osób w wieku powyżej 65 lat prowadzących samodzielnie gospodarstwo domowe - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 4) podatników podatku rolnego od gospodarstw rolnych - z tytułu posiadania nie więcej niż dwóch psów,
 - 5) stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 119,93 zł rocznie od jednego psa,

Rada Gminy nie podjęła uchwały wprowadzającej opłatę od posiadania psów, gdyż w ubiegłych latach zwalniano z podatku od posiadania psów po jednym w każdym gospodarstwie domowym, a więc z tego tytułu były znikome wpływy.

Oплата targowa, klimatyczna, miejscowa i administracyjna

Opłatą targową obciążeni są sprzedający na targowiskach. Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej na targowiskach. Jej maksymalna stawka na 2013 rok wynosi 757,79 zł dziennie. Stawka ta pozostała w wysokości 22 zł dziennie i obowiązuje taka sama jak w 2006 r. Z tego tytuł w żadnym roku nie osiągnięto dochodu. W związku z tym, że w 2012 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty to na etapie projektowania budżetu nie zaplanowano dochodów z tego tytułu. Jeżeli w 2013 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów.

Opłata miejscowa, czyli taksa klimatyczna pobierana jest od osób przebywających w miejscowościach mających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach, ale także od przyjeżdżających tam w celach szkoleniowych. Opłaty te naszej gminy nie dotyczą.

Podatek rolny

Ustawa z 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (tekst jednolity Dz. U. z 2006 roku Nr 136 ze zmianami) określa opodatkowanie gruntów rolnych. Odbywa się to częściowo kosztem podatku od nieruchomości. Zgodnie z ustawą opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikającej z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,
- 2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi :

1) od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta,

2) od 1 ha gruntów pozostałych - równowartość pieniężną 5 q żyta;

- obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. wyniosła 75,86 zł za 1 dt. Rada Gminy obniżyła na 2013 rok cenę żyta na **53,00** zł za 1 dt przyjmowaną do naliczania podatku rolnego. Ponieważ cenę żyta przyjmowaną do podatku obniżano, to w związku z tym wystąpiono do Wielkopolskiej Izby Rolniczej w celu wydania opinii, która jest pozytywna.

Podatek leśny

Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2002 roku Nr 200 ze zmianami) określa opodatkowanie lasów. Podatnikami podatku leśnego są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki, nie posiadające osobowości prawnej będące :

- 1) właścicielami lasów,
- 2) posiadaczami samoistnymi lasów,
- 3) użytkownikami wieczystymi lasów,
- 4) posiadaczami lasów, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Do ceny nie wlicza się kwoty podatku VAT. Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50 %.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. wyniosła 186,42 zł, która będzie do naliczania podatku leśnego na 2013 rok (na 2012 stanowiła kwotę 186,68 zł) za 1 m³. Cena ta nie została obniżona i ma stanowić podstawę do naliczania tego podatku w 2013 roku.

OPLATA ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Zgodnie ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2002 r. nr 167, poz. 1372) opłaty za zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu pobierane przez gminę są ustalane w złotych. I tak :

- 525 zł zapłaci się za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,

- 525 zł trzeba będzie zapłacić za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5 % do 18 % alkoholu, z wyjątkiem piwa,

- 2.100 zł wyniesie opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu.

Opłata będzie pobierana w trzech równych ratach : do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

Objaśnienie do planu dochodów na 2013 rok

Planowane dochody na 2013 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów określonych w planie na 2012 roku wg stanu na 30.09.2012 r.

Biorąc pod uwagę powyższe założenia w projekcie dochodów budżetowych przyjęto optymalne kwoty realne do wykonania w 2013 roku. Na planowane dochody będą się składać następujące pozycje :

Lp	Dział rozdział §	Plan w 2012 r.	Wykonanie za III kw	Planowane wykonanie w 2012 r.	Planowane dochody w 2013 r.	Stosunek 2013 do 2012 (%)	Struktura w %	Treść i objaśnienia
1. 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO								
<i>01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013</i>								
	\$ 6297	152 984	152 984	152 984	-	0,00%	0,00%	Planowane do pozyskania środki z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji, zgodnie uzyskane w 2012 roku. Na 2013 rok nie ma umów na pozyskanie środków unijnych.
	<i>01010 =</i>	<i>152 984</i>	<i>152 984</i>	<i>152 984</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
<i>01095 - Pozostała działalność</i>								
	\$ 0750	1 100	2 025	2 025	2 000	98,77%	0,01%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie, kwota wynika z podpisanych umów.
	\$ 2010	112 430	112 430	112 430	0	0,00%	0,00%	Środki otrzymane przez gminę w 2012 roku na zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym
	<i>01095=</i>	<i>113 530</i>	<i>114 455</i>	<i>114 455</i>	<i>2 000</i>	<i>1,75%</i>	<i>0,00%</i>	
	<i>010 =</i>	<i>266 514</i>	<i>267 439</i>	<i>267 439</i>	<i>2 000</i>	<i>0,75%</i>	<i>0,01%</i>	
	<i>w tym:</i>	<i>112 430</i>	<i>112 430</i>	<i>112 430</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>dotacja na zadania zlecone</i>
2. 020 - LEŚNICTWO								
<i>02001 - Gospodarka leśna</i>								
	\$ 0870	120 000	53 025	120 000	-	0,00%	0,00%	W 2013 roku nie planuje się wycinki i sprzedaży drewna z lasu gminnego.
	<i>02001=</i>	<i>120 000</i>	<i>53 025</i>	<i>120 000</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
	<i>020 =</i>	<i>120 000</i>	<i>53 025</i>	<i>120 000</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
3. 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ								
<i>40002 - Dostarczanie wody</i>								
	\$ 0920	0	714	1 000	-	0,00%	0,00%	Wpływy w 2012 r. odsetek od zaległości za dostarczanie wody. W 2013 r. nie planuje się takich dochodów.
	\$ 0970	0	1473	1 500	-	0,00%	0,00%	Wpływy w 2012 r. ze ściągniętych zaległości za dostarczanie wody w latach ubiegłych. W 2013 r. nie planuje się takich dochodów.
	<i>40002=</i>	<i>0</i>	<i>2 187</i>	<i>2 500</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
	<i>400 =</i>	<i>0</i>	<i>2 187</i>	<i>2 500</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
4. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ								
<i>60016 - Drogi publiczne gminne</i>								
	\$ 6297	254 110	254 110	254 110	-	0,00%	0,00%	Dochody uzyskane przez gminę w 2012 roku z Urzędu Marszałkowskiego na budowę dróg zgodnie umowami. Na 2013 nie planuje się takich dochodów ze środków unijnych.
	\$ 6330	239 154	0	239 154	-	0,00%	0,00%	Dotacja udzielona w 2012 roku, środki na dofinansowanie przebudowy ul. Przy Torach w Baranowie etap I
	\$ 6630	100 000	0	100 000	-	0,00%	0,00%	Dotacja z samorządu województwa na budowę i przebudowę dróg dojazdowych do pól. Jeżeli w 2013 roku gmina otrzyma takie środki to zostaną one wprowadzone do budżetu.
	<i>60016=</i>	<i>593 264</i>	<i>254 110</i>	<i>593 264</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	
	<i>600=</i>	<i>593 264</i>	<i>254 110</i>	<i>593 264</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	

5. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

\$ 0470	6 400	5 530	6 400	6 400	100,00%	0,03%	Dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów.
\$ 0750	72 500	72 190	74 000	75 000	101,35%	0,32%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy gruntów i budynków komunalnych (dochody z mienia), dochody większe jak w roku ubiegłym - ponieważ zmieniono stawki czynszu
\$ 0770	1 400 000	660 576	1 400 000	1 200 000	85,71%	5,15%	Planowane dochody mają być osiągnięte ze sprzedaży mienia komunalnego zgodnie z planem sprzedaży działek budowlanych na Muratorze oraz innego mienia co wynika z WPF na lata 2012-2017
\$ 0920	500	9 293	9 500	5 000	52,63%	0,02%	Planowane odsetki od nieterminowych wpłat należności za czynsze.
70005=	1 479 400	747 589	1 489 900	1 286 400	86,34%	5,52%	
700 =	1 479 400	747 589	1 489 900	1 286 400	86,34%	5,52%	

6. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 - Urzędy wojewódzkie

\$ 2010	61 600	46 881	61 600	61 600	100,00%	0,26%	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na USC i ewidencję ludności
75011=	61 600	46 881	61 600	61 600	100,00%	0,26%	
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)							
\$ 0570	0	1 669	1 669	0	0,00%	0,00%	Dochody z kar pieniężnych niewywiązania się z umowy
\$ 0690	3 500	2 871	3 500	3 500	100,00%	0,02%	Dochody ze zwrotów kosztów postępowania egzekucyjnego i administracyjnego oraz innych opłat.
\$ 0750	4 000	5 744	6 000	6 000	100,00%	0,03%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy urządzeń będących własnością urzędu gminy dochody większe jak w roku ubiegłym -
\$ 0920	3 000	2 488	3 000	3 000	100,00%	0,01%	Dochody z odsetek na 2013 rok planuje się w takiej samej wysokości , mając na uwadze wpływy w 2012 roku
\$ 0970	2 000	1 942	2 000	2 000	100,00%	0,01%	Wpływy różnych innych dochodów planowane są w takiej samej wysokości, mając na uwadze wpływy w 2012 roku
75023=	12 500	14 714	16 169	14 500	89,68%	0,06%	
750 =	74 100	61 595	77 769	76 100	97,85%	0,33%	
w tym:	61 600	46 881	61 600	61 600	100%	2,13%	dotacja na zadania zlecone

**7. 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW
WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I
OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

*75101 - Urzędy naczelnich organów władzy
państwowej, kontroli i ochrony prawa*

\$ 2010	1281	963	1 281	1 302	101,64%	0,01% Dotacja celowa na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego.
75101 =	1281	963	1 281	1 302	101,64%	0,01%
w tym:	1281	963	1281	1302	102%	0,01% dotacja na zadania zlecone

**8. 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

75495- Pozostała działalność

\$ 2020	57 000	57 000	57 000	0	0,00%	0,00% Dotacja celowa na projekt "Bezpieczni w szkole i poza szkołą"
75495	57 000	57 000	57 000	0	0,00%	0,00% Projekt realizowany w 2012 roku
751 =	58 281	57 963	58 281	1 302	2,23%	0,01%
w tym:	1281	963	1281	1302	101,64%	0,01% Dotacja celowa na projekt

**8. 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD
OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDN.
NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE
Z ICH POBOREM**

*75601 - Wpływy z podatku dochodowego od
osób fizycznych*

\$ 0350	8 000	7 389	8 000	8 000	100,00%	0,03% Wpływy z karty podatkowej są realizowane przez Urząd Skarbowy. Dochody te planuje się na poziomie jak w 2012 roku,
\$ 0910	50	103	105	100	95,24%	0,00% Odsetki należne gminie za nieterminowo płacone podatki.
75601=	8 050	7 492	8 105	8 100	99,94%	0,03%

*75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku
leśnego, podatku od czynności cywilno-
prawnych oraz podatków i opłat lokalnych*

\$ 0310	2 280 000	1 902 357	2 280 000	#####	104,00%	10,18% Dochód stanowi podatek od nieruchomości. Stawki podatku od nieruchomości wzrosły o około 4% w stosunku do 2012 r., oraz zwiększyła się podstawa opodatkowania
\$ 0320	6 050	3 760	6 050	6 292	104,00%	0,03% Podatek rolny przyjęto na podstawie stawki żyta przyjętej przez radę w wysokości 53 zł, która jest wyższa o 3 zł od 2012 roku
\$ 0330	17 800	15 058	17 800	17 512	98,38%	0,08% Podatek leśny będzie na poziomie niższym niż w 2012 r., przy stawce ceny sprzedaży drewna tartacznego która wynosi 186,42 zł za 1 m3.
\$ 0340	18 900	33 345	33 345	35 000	104,96%	0,15% Podatek od środków transportowych przyjęto na podstawie ewidencji pojazdów i przyjętych stawkach dla poszczególnych kategorii pojazdów, wzrost stawek o ponad 4 %.
\$ 0500	8 000	12 051	12 500	12 500	100,00%	0,05% Podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się na wyższym poziomie jak w 2012 roku, a wynika to z przewidywanego wykonania w 2012 roku
\$ 0910	5 000	2 403	5 000	5 000	100,00%	0,02% Planowane dochody to odsetki od nieterminowo płaconych należności przez podatników, plan jak w 2012 roku.
\$ 2680	202 000	141 207	202 000	210 000	103,96%	0,90% Środki otrzymane w 2012 r. z PFRON za utracone dochody z tytułu ulg ustawowych w podatkach. Planowane środki wynikające z przewidywanych ulg na 2013 rok.
75615 =	2 537 750	2 110 181	2 556 695	2 657 504	103,94%	11,41%

75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

\$ 0310	2 412 000	1 899 822	2 412 000	2 508 000	103,98%	10,77%	Dochód stanowi podatek od nieruchomości. Stawki podatku na 2013 rok wzrosły o około 4 % w stosunku do 2012 r. oraz wzrosła podstawa opodatkowania
\$ 0320	301 000	197 976	301 000	313 100	104,02%	1,34%	Podatek rolny przyjęto na podstawie stawki żyta przyjętej przez radę w wysokości 53 zł, która jest wyższa o 3 zł do 2012 roku
\$ 0330	2 550	2 101	2 550	2 550	100,00%	0,01%	Podatek leśny będzie na poziomie jak w 2012 r., przy stawce ceny sprzedaży drewna tartacznego która wynosi 186,42 zł za 1 m3.
\$ 0340	186 000	181 049	186 000	193 500	104,03%	0,83%	Podatek od środków transportowych przyjęto na podstawie ewidencji pojazdów i przyjętych stawkach dla poszczególnych kategorii pojazdów, wzrost stawek o około 4,0 %.
\$ 0360	3 000	2 849	3 000	3 000	100,00%	0,01%	Podatek od spadków i darowizn przyjęto na tym samym poziomie co w 2012 roku
\$ 0500	102 000	72 631	102 000	102 000	100,00%	0,44%	Podatek od czynności cywilnoprawnych na tym samym poziomie co w 2012 roku
\$ 0910	32 000	32 902	33 000	35 000	106,06%	0,15%	Planowane dochody to odsetki od nieterminowo płaconych należności przez podatników. Plan wyższy niż w 2012 roku
75616 =	3 038 550	2 389 330	3 039 550	3 157 150	103,87%	13,56%	
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw							
\$ 0410	28 000	14 239	18 000	18 000	100,00%	0,08%	Opłatę skarbową pobiera się za czynności wynikające z ustawy o opłacie skarbowej. Planuje się dochody na poziomie wykonania 2012 roku.
\$ 0460	11 000	10 099	11 000	12 000	109,09%	0,05%	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej planuje się wyższe jak w 2012 roku, a wynika to z przewidywanego wykonania w 2012 roku.
\$ 0480	115 000	102 658	115 000	115 000	100,00%	0,49%	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się na tym samym poziomie co odpowiada ilości wydanych zezwoleń.
\$ 0490	3 000	32 080	33 000	350 000	1060,61%	1,50%	Dochody z opłat pobieranych na podstawie innych ustaw planuje się dużo większe jak w 2012 roku ponieważ dochodzą wpływy za śmieci, które były w 2012 roku w dziale 900, rozdział 90003 § 0830
75618 =	157 000	159 076	177 000	495 000	279,66%	2,13%	
75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa							
\$ 0010	5954794	4051423	5 954 794	#####	103,75%	26,53%	Planowany dochód stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczony dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. i jest on planowany w wyższej kwocie.
\$ 0020	5000	4257	5 000	5 000	100,00%	0,02%	Dochód stanowi udział w podatku dochodowym od osób prawnych. Podatek ten realizuje Urząd Skarbowy i nie przewiduje się wzrostu tego podatku, co wynika z wykonania 2012 r.
76521 =	5 959 794	4 055 680	5 959 794	6 182 950	103,74%	26,55%	
756 =	11 701 144	8 721 759	11 741 144	12 500 704	106,47%	53,67%	

9. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

\$ 2920	5 318 643	4 500 386	5 318 643	5 595 783	105,21%	24,03%	Planowana subwencja to część oświatowa naliczona przez Ministerstwo Finansów zgodnie z zasadami przyjętymi do obliczania tej subwencji, jest wyższa niż w 2012 r.
75801 =	5 318 643	4 500 386	5 318 643	5 595 783	105,21%	24,03%	

75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

\$ 2920	240 119	180 090	240 119	259 073	107,89%	1,11%	Planowane dochody to część wyrównawcza subwencji składająca się z części podstawowej i uzupełniającej, jest wyższa niż w 2012 r.
75807 =	240 119	180 090	240 119	259 073	107,89%	1,11%	

75814 - Różne rozliczenia finansowe

\$ 0920	30000	84014	90 000	80 000	88,89%	0,34%	Wpływy odsetek z rachunków bankowych prowadzonych przez gminę. Wpływy większe w związku z przewidywanymi lokatami
\$ 0970	98000	105648	105 648	10 000	9,47%	0,04%	Wpływy z różnych dochodów pochodzących z rozliczeń z lat ubiegłych.
75831 =	128000	189662	195648	90000	46,00%	0,39%	
758 =	5 686 762	4 870 138	5 754 410	5 944 856	103,31%	25,52%	

10. OŚWIATA I WYCHOWANIE

80101 - Szkoły podstawowe

\$ 0920	1 610	1 054	1 610	1 640	101,86%	0,01%	Planuje się dochody z odsetek na poziomie podobnym jak w 2012 roku.
\$ 0970	1 030	4 865	5 000	1 030	20,60%	0,00%	Wpływy różnych środków to dochody realizowane przez szkoły i są jak w 2012 r.
80101 =	2 640	5 919	6 610	2 670	40,39%	0,01%	

80103 - Oddziały przedszkłne w szkołach podstawowych

\$ 0830	42 412	22 841	42 412	66 100	155,85%	0,28%	Planowane dochody to wpływy środków za usługi świadczone w oddziałach przedszkolnych
80103 =	42 412	22 841	42 412	66 100	155,85%	0,28%	

80104 - Przedszkola

\$ 0830	166 310	108 656	166 310	212 900	128,01%	0,91%	Planowane dochody to wpływy środków za usługi świadczone w przedszkolach, w 2013 roku przewiduje się zwiększenia dochodów.
80104 =	166 310	108 656	166 310	212 900	128,01%	0,91%	

80110 - Gimnazja

\$ 0690	0	70	70	-	0,00%	0,00%	Planowane dochody to wpływy środków za różne opłaty świadczone w gimnazjum, w 2013 roku przewiduje się dochodów.
\$ 0920	570	268	570	570	100,00%	0,00%	Dochody planuje się z odsetek na rachunku bankowym
\$ 0970	400	1765	1 765	400	22,66%	0,00%	Wpływy różnych środków realizowanych przez gimnazjum, plan jak w 2012 roku.
\$ 2700	4378	4378	4 378	-	0,00%	0,00%	Dochody otrzymane w 2012 roku na współpracę młodzieży
80110 =	5348	6481	6783	970	14,30%	0,00%	

80113 - Dowożenie uczniów do szkół

\$ 0830	35000	34047	34 047	-	0,00%	0,00%	Dochody związane z usługą dowożenia uczniów, w 2013 roku nie planuje się dowozu dla Gminy Bralin
80113 =	35000	34047	34047	-	0,00%	0,00%	

80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół						
\$ 0920	500	123	500	500	100,00%	0,00% Dochody planuje się z odsetek na rachunku bankowym w tej samej wysokości
\$ 0970	120	49	120	120	100,00%	0,00% Wpływy różnych środków realizowanych przez zespół obsługi szkół
80114=	620	172	620	620	100,00%	0,00%
80195-Pozostała działalność						
\$ 2007	80 515	47 600	80 515	50 337	62,52%	0,00% Dotacja z udziałem środków europejskich na zadanie pt "Dobry start"
\$ 0920	14 208	8 400	14 208	8 883	62,52%	0,00% Dotacja z udziałem środków europejskich na zadanie pt "Dobry start"
80195=	94 723	56 000	94 723	59 220	62,52%	0,00%
801 =	347 053	234 116	351 505	342 480	97,43%	1,47%

11. 852 - POMOC SPOŁECZNA

85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego						
\$ 2010	2 717 887	2 030 310	2 717 887	2 816 800	103,64%	12,09% Planowana kwota stanowi dotację celową na świadczenia rodzinne, alimentacyjne i inne.
\$ 2360	7 000	6 872	7 000	7 000	100,00%	0,03% Wpływy z tytułu wpłat dochodów jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa wynikające z funduszu alimentacyjnego.
85212=	2 724 887	2 037 182	2 724 887	2 823 800	103,63%	12,12%
85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne						
\$ 2010	2 400	1 806	2 400	1 527	63,63%	0,01% Planowana kwota stanowi dotację na składki ubezpieczenia zdrowotnego, dotacja ta jest niższa niż w 2012 roku.
\$ 2030	2 235	1 605	2 235	2 235	100,00%	0,01% Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki i pomoc w naturze jako zadanie własne
85213 =	4 635	3 411	4 635	3 762	81,17%	0,02%
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe						
\$ 2030	6 765	2 500	6 765	5 000	73,91%	0,02% Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki i pomoc w naturze jako zadanie własne
85214 =	6 765	2 500	6 765	5 000	73,91%	0,02%
85216 - Zasiłki stałe						
\$ 2030	21 250	17 520	21 250	22 500	105,88%	0,10% Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki stałe na 2013 rok
85216 =	21 250	17 520	21 250	22 500	105,88%	0,10%
85219 - Ośrodki pomocy społecznej						
\$ 0920	1 500	1 889	1 889	1 500	79,41%	0,01% Dochody stanowią pozostałe odsetki.
\$ 0970	50	83	83	50	60,24%	0,00% Dochód stanowią wpływy różnych dochodów.
\$ 2030	35 585	28 170	35 585	35 600	100,04%	0,15% Dotacja z budżetu państwa na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej. Dotacja ta jest podobna jak w 2012 rok .
85219 =	37 135	30 142	37 557	37 150	98,92%	0,16%
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze						
\$ 0830	6 000	2 192	6 000	4 000	66,67%	0,02% Wpływy GOPS z odpłatnych usług opiekuńczych.
\$ 2010	11 000	8 520	11 000	11 500	104,55%	0,05% Planowana kwota stanowi dotację na specjalistyczne usługi opiekuńcze i jest niższa niż na 2011 rok
85228 =	17 000	10 712	17 000	15 500	91,18%	0,07%

85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych						
\$ 2010	46 000	46 000	46 000	-	0,00%	0,00% Kwota stanowi dotację na zasilki losowe udzielone osobom których mienie zostało zniszczone
85278 =	46 000	46 000	46 000	-	0,00%	0,00%
85295 - Pozostała działalność						
\$ 2010	25 500	19 500	25 500		0,00%	0,00% Jeżeli w 2013 roku gmina dostanie taką dotację, to zostanie ona wprowadzona do budżetu.
\$ 2030	27880	27880	27 880	-	0,00%	0,00% Dotacja otrzymana na dożywianie dzieci w szkole. Jeżeli w 2013 roku gmina dostanie taką dotację, to zostanie ona wprowadzona do budżetu.
85295 =	53 380	47 380	53 380	-	0,00%	0,00%
852 =	2 911 052	2 194 847	2 911 474	2 907 712	99,87%	12,48%
w tym :	2 802 787	2 106 136	2 802 787	2 829 827	100,96%	12,15% dotacje na zadania zlecone
12. 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ						
85395 - Pozostała działalność						
\$ 2007	122 324	122 324	122 324	122 324	100,00%	0,53% Dotacje rozwojowe na aktywizację społeczną
\$ 2009	6 476	6 476	6 476	6 476	100,00%	0,03% udzielona przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu, na etapie projektu gmina planuje na 2013 rok jak w 2012 r.
85395 =	128 800	128 800	128 800	128 800	100,00%	0,55%
853 =	128 800	128 800	128 800	128 800	100,00%	0,55%
13. 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA						
85415 - Pomoc materialna dla uczniów						
\$ 2030	13 862	13 862	13 862	-	0,00%	0,00% Dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów szkół. Do planu zostanie wprowadzona po otrzymaniu decyzji na 2013 rok.
85415 =	13 862	13 862	13 862	-	0,00%	0,00%
854 =	13 862	13 862	13 862	-	0,00%	0,00%
14. 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA						
90003 - Oczyszczanie miast i wsi						
\$ 0830	138 000	117 880	138 000	-	0,00%	0,00% Wpływy środków za wywóz śmieci z terenu gminy, w 2013 roku w dziale 756, rozdział 75618 § 0490
\$ 0920	3 800	2 780	3 800	-	0,00%	0,00% Odsetki od nieterminowych wpłat
90003 =	141 800	120 660	141 800	-	0,00%	0,00%
90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach						
\$ 6297	12074	12074	12 074		0,00%	0,00% Dotacja w 2012 roku na plac zabaw w Mroczeniu
90004 =	12074	12074	12074	-	0,00%	0,00%
90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska						
\$ 0690	92 000	105 077	105 077	100 000	95,17%	0,00% Wpływy opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, planuje się wyższe niż w 2012 roku
90019 =	92 000	105 077	105 077	100 000	0,00%	0,00%
90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych						
\$ 0400	0	786	786	-	0,00%	0,00% Wpływy z opłaty produktowej za wytwarzanie i utylizację opakowań nie planuje się w 2013 roku
90020 =	0	786	786	-	0,00%	0,00%
900 =	245 874	226 523	247 663	100 000	40,38%	0,43%
15. 926 - KULTURA FIZYCZNA						
92601 - Obiekty sportowe						
\$ 6297	204 841	204 841	204 841	-	0,00%	0,00% Dotacja w 2012 roku otrzymana ze środków unijnych na budowę boiska wielofunkcyjnego w Słupi.
\$ 6300	70 000	70 000	70 000		0,00%	0,00% Dotacja w 2012 roku na salę w Łęce Mroczeńskiej
92601 =	274 841	274 841	274 841	-	0,00%	0,00%
92695 - Pozostała działalność						
\$ 2440	12 000	12 000	12 000		0,00%	0,00% Dotacja z projektu Razem bezpieczniej na naukę pływania
92695 =	12 000	12 000	12 000	-	0,00%	0,00%
926 =	286 841	274 841	274 841	-	0,00%	0,00%
Ogółem	23 912 947	18 108 794	24 032 852	23 290 354	96,91%	
w tym:	2 978 098	2 266 410	2 978 098	2 892 729	97,13%	12,42% dotacje na zadania zlecone

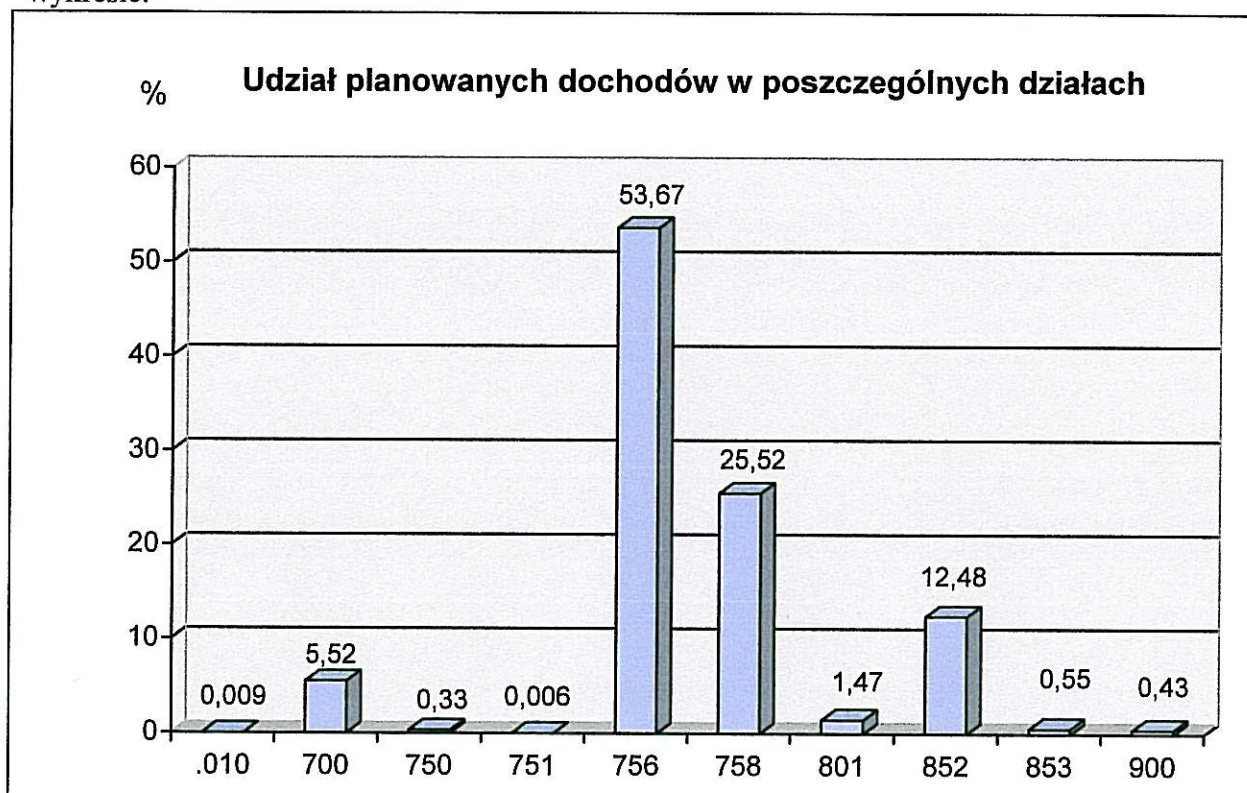
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody które stanowią kwotę 23.290.354 zł należy również podzielić na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco :

- bieżące 22.090.354 zł, co stanowi 94,85 %,
- majątkowe 1.200.000 zł, „ 5,15 %,

oraz wykazać :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.892.729 zł,

Udział planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.



Z powyższego zestawienia widać, że na ogólną wielkość dochodów w kwocie 23.290.354 zł znaczący wpływ mają planowane dochody w działach 700, 756, 758 i 852, które stanowią następujące kwoty:

- 700 - 1.286.400 zł
- 756 - 12.500.704 zł
- 758 - 5.944.856 zł
- 852 - 2.907.712 zł

Razem : 22.639.672 zł i ogółem stanowią 97,21 % w strukturze dochodów

Natomiast dochody w pozostałych działach tj.:

- 010 - 2.000 zł
- 750 - 76.100 zł
- 751 - 1.302 zł
- 801 - 342.480 zł
- 853 - 128.800 zł
- 900 - 100.000 zł

Razem : 650.682 zł

stanowią nie wielką część dochodów budżetowych i w strukturze i wynoszą zaledwie 2,79 % .

Porównując dochody planowane na 2013 rok w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 to kształtują się one na poziomie 97,40 %

Dział	Treść	2012	2013	Procent
010	Rolnictwo i łowiectwo	266.514	2.000	0,75%
020	Leśnictwo	120.00	0	0,00%
600	Transport i łączność	593.264	0	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.479.400	1.286.400	86,95%
750	Administracja publiczna	74.100	76.100	102,70%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.281	1.302	101,64%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11.701.144	12.500.704	106,83%
758	Różne rozliczenia	5.686.762	5.944.856	104,54%
801	Oświata i wychowanie	347.053	342.480	98,68%
852	Pomoc społeczna	2.911.052	2.907.712	99,89%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128.800	128.800	100%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13.862	0	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	245.874	100.000	40,67%
926	Kultura fizyczna	12.000	0	0,00%
Razem :		23.912.947	23.290.354	97,40%

Znaczne odchylenia zarówno w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

1. Dział 010 – w 2012 roku otrzymano dotacje na zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym oraz dotacje na modernizację budynku w Donaborowie na centrum kultury ze środków unijnych z programu rozwoju obszarów wiejskich.
2. Dział 020 – nie planuje się dochodów, gdyż drewno z lasu gminnego pozyskiwano w 2012 roku.
3. Dział 600 - w 2012 roku otrzymano dotacje na budowę dróg przebudowę ul. Przy Torach w Baranowie – etap I oraz środki na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Jeżeli gmina otrzyma takie środki w 2013 roku to zostaną one włączone do budżetu.

4. Dział 700 – zmniejszenie dochodów wynika z ilości planowanych do sprzedaży działek budowlanych na Muratorze i innych nieruchomości, które są wydzielone i przeznaczone do przetargu.
5. Dział 750 – plan większy wynika z wykonania za III kwartał 2012 roku.
6. Dział 751 – plan wynika z otrzymanej dotacji na aktualizację list wyborców.
7. Dział 756 – zwiększenie o ok. 7 %, wynika z wyższego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, oraz zwiększonych przypisów podatku od nieruchomości i zwiększonych stawek podatkowych o ok 4% oraz planowanych wyższych wpływów z opłat za śmieci.
8. Dział 758 – zwiększono o ponad 4 %, co wynika z wyliczenia wyższej subwencji oświatowej.
9. Dział 801 – pozostaje na podobnym poziomie jak w 2012 roku. Największe dochody w tym dziale to odpłatność w przedszkolach.
10. Dział 852 – plan podobny jak w 2012 roku, co wynika z przyznanych dotacji na opiekę.
11. Dział 853 – w 2013 roku planuje się dotację rozwojową z Wojewódzkiego Biura Pracy, podobnie jak w 2012 roku.
12. Dział 854 – dotacje otrzymane w 2012 roku na zadania własne, na 2013 rok jeszcze takich zawiadomień nie otrzymano.
13. Dział 900 – znaczny spadek dochodów wynika z tego, iż 2012 roku w tym dziale były dochody za wywóz odpadów, które w 2013 roku są w dziale 756.
14. Dział 926 – w 2012 roku gmina otrzymała dotacje, jeśli w 2013 roku uda się pozyskać jakieś dotacje to zostaną naniesione w trakcie roku.

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- górne granice stawek określono w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 02 sierpnia 2012 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych na 2013 rok.
- dolne granice stawek określone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 08 października 2012 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2013 r.
- stawka żyta w kwocie 75,86 zł za 1 dt ogłoszona w komunikacie Prezesa GUS z 19 października 2012 r. Rada gminy obniżyła stawkę żyta do kwoty 53,00 zł. W związku z tym wystąpiono do Izby Rolniczej o opinię, która jest pozytywna.
- cena sprzedaży drewna tartaczego w kwocie 186,42 zł za 1 m³ ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 r.
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone (§ 2010) i na zadania własne (§ 2030), przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.108.2012.7 i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kalisz D KL – 3101-30/12,
- subwencje przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3-4820/9/2012/1374,
- wzrost stawek podatkowych o 4,0 % ogłoszonych w komunikacie Prezesa GUS z 15 października 2012 r.
- pozostałe dotacje na zadania własne zostaną przyjęte w budżecie po otrzymaniu decyzji określających wysokość przyznanych kwot,

Grupę znaczących dochodów, dla których Rada Gminy może określić stawki jakie mają obowiązywać na terenie gminy w roku budżetowym to podatki i opłaty lokalne, a także podatek rolny i leśny. Stawki uchwalone przez Radę Gminy na 2013 r. są niższe od stawek maksymalnych, a wzrosły w stosunku do 2012 roku o wskaźnik wzrostu cen i usług a więc o około 4,0 %. Szacując dochody gmin z podatku rolnego, leśnego oraz podatków i opłat lokalnych należy koniecznie pamiętać, że o poziomie dochodów z tych podatków decydują nie

tylko maksymalne stawki, ale i inne czynniki, te które w szczególności warto przy szacowaniu dochodów uwzględnić to :

- 1) stosowana przez gminę polityka podatkowa, wyrażająca się wyborem poziomu opodatkowania oraz zakresem stosowania ulg i zwolnień podatkowych,
- 2) zmiany podstawy opodatkowania,
- 3) efektywność poboru podatków, wyrażająca się stosunkiem podatków pobranych do należnych.

W projekcie planu dochodów zostały ujęte dochody określone w art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego które wystąpiły na etapie projektowania tj. :

- **dochody własne gminy**, oprócz opłat klimatycznej i miejscowej, gdyż w gminie nie ma miejscowości o których mowa w art. 17, ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz opłaty targowej związku z tym, że w 2011 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty, jeżeli w 2012 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów, nie będzie również wpływów z opłaty od posiadania psów, gdyż rada nie uchwaliła stawki.
- **subwencja ogólna** składająca się z części wyrównawczej i oświatowej,
- **dotacje celowe** z budżetu państwa takie jak :
 1. na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
 2. finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
- **udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych.**

Natomiast dochody, które mogą być dochodami gminy a wynikają z ustawy to:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
- inne środki określone w odrębnych przepisach,
- środki pozyskiwane z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

WYDATKI

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się między innymi :

- jednostki samorządu terytorialnego i ich organy oraz związki,
- jednostki budżetowe,
- samorządowe zakłady budżetowe,
- państwowe lub samorządowe instytucje kultury,
- inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego.

W związku z tym środki publiczne mogą być przeznaczone zgodnie z art. 6 w/w ustawy na :

- 1) wydatki publiczne,
- 2) rozchody publiczne, w tym na rozchody budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego,

Praktycznie podstawowy podział wydatków przedstawia się następująco :

1. Wydatki bieżące , zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy i innych jednostek komunalnych . Do nich zalicza się :
 - wydatki na utrzymanie jednostek ,
 - wynagrodzenia i pochodne od nich ,
 - rzeczowe , tj.: zakupy materiałów i usług i różne opłaty eksploatacyjne ,
 - inne opłaty obowiązkowe np.: na Związek Gmin itp.,
 - dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej ,
 - dotacje dla innych podmiotów ,

- wydatki na zadania zlecone, wydatki wynikające z innych ustaw oraz wydatki na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.
- 2. Wydatki majątkowe to wydatki przeznaczone na finansowanie inwestycji, zwiększanie udziałów w spółkach gminnych. Do wydatków inwestycyjnych zaliczamy wydatki na zakupy środków trwałych oraz na roboty budowlano - montażowe, a także wszelką dokumentację.

Z treści art. 236 uofp. wynika, że :

1. w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się, w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych.
2. Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.
3. W planie wydatków bieżących wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
 - 2) dotacje na zadania bieżące;
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;
 - 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
 - 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.
4. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków majątkowych, do których zalicza się wydatki na:
 - 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
 - 2) zakup i objęcie akcji i udziałów;
 - 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
5. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może ustalić większą szczegółowość planu wydatków.

Jeżeli planowane wydatki budżetu przewyższą planowane dochody to wystąpi deficyt budżetu i należy wskazać źródła jego pokrycia. Deficyt budżetu zgodnie z art. 217, ust. 2 ustawy o finansach publicznych może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z :

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego,
 - kredytów,
 - pożyczek,
 - prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego,
 - nadwyżki budżetu jednostek samorządu terytorialnego z lat ubiegłych,
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- Natomiast, jeżeli planowane wydatki są niższe od planowanych dochodów to powstaje nadwyżka budżetu i określa się jej przeznaczenie.

Objaśnienia do planu wydatków na 2013 rok

Planowane wydatki na 2013 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania wydatków określonych w planie na 2012 roku wg stanu na 30.09.2012 r.

Na planowane wydatki będą się składać następujące pozycje :

Dział Rozdział §	Przewidyw. wykonanie w 2012 r.	Planowane wydatki na 2013 r.	Stosunek 2013 do 2012 (%)	Struktura w %	Treść i objaśnienia
1. 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO					
<i>01008 - Melioracje wodne</i>					
	27 100	18 730	69,11%	0,08%	Wydatki na utrzymanie we właściwym stanie melioracji na gruntach gminnych wykonywane przez spółki wodne
w tym :					
> dotacje celowe					
§ 2830	8 000	0	0,00%	0,00%	Dotacja celowa dla spółek wodnych
<i>01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi</i>					
	2 189 500	1 524 700	69,64%	6,20%	Wydatki inwestycyjne na budowę kanalizacji i wodociągowanie wsi
w tym wydatki majątkowe :					
§ 6010	2 029 500	1 464 700	72,17%	5,95%	Wydatki majątkowe na zakup dodatkowych udziałów w spółce Wodociągi Kępińskie" w Kępnie
§ 6050	160 000	60 000	37,50%	0,24%	Wydatki związane z wodociągowaniem i sanitacją wsi
<i>01030 - Izby rolnicze</i>					
	6 141	6 386	103,99%	0,03%	2 % odpisu z podatku rolnego na Izby Rolnicze
<i>01095 - Pozostała działalność</i>					
	112 430	0	0,00%	0,00%	Środki otrzymane w 2012 r. na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym i podatek rolny.
w tym wydatki na zadania zlecone :					
	112 430	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
010 =	2 335 171	1 549 816	66,37%	6,30%	
w tym:	112 430	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
2. 020 - LEŚNICTWO					
<i>02001 - Gospodarka leśna</i>					
	82 000	5 000	6,10%	0,02%	Wydatki na wycinkę i uporządkowanie lasu
020 =	82 000	5 000	6,10%	0,02%	
3. 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ					
<i>40002 - Dostarczanie wody</i>					
	200 000	180 000	90,00%	0,73%	Wydatki związane z dopłatą do ceny wody obowiązującej w Wodociągach Kępińskich, a stawką w gminie.
400 =	200 000	180 000	90,00%	0,73%	
4. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ					
<i>60014 - Drogi publiczne powiatowe</i>					
	200 000	300 000		1,22%	Wydatki na pomoc finansową na inwestycje budowy dróg i chodników przy drogach powiatowych
<i>60016 - Drogi publiczne gminne</i>					
	2 837 608	2 251 070	79,33%	9,15%	Wydatki na bieżące utrzymanie dróg i inwestycje budowy dróg i chodników.
w tym :					
> wynagrodzenia i pochodne :					
§ 4110	1 000	1 000	100,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne

\$ 4120	100	100	100,00%	0,00% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	13 000	13 000	100,00%	0,05% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
> wydatki majątkowe :				
\$ 6050	2 461 154	1 905 000	77,40%	7,74% Wydatki na inwestycje budowy dróg gminnych i chodników i ścieżek. Zadania te wynikają ze strategii rozwoju gminy.
\$ 6060	25 000	0	0,00%	0,00% Wydatki na zakupy inwestycyjne terenów komunikacyjnych dróg gminnych, i wiaty autobusowej w 2012 roku
600 =	3 037 608	2 551 070	83,98%	10,37%

5. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

	305 982	146 197	47,78%	0,59% Planowane wydatki przeznaczone są na remonty i eksploatację budynków komunalnych. Wydatki planuje niższe ponieważ część mieszkań komunalnych została sprzedana
700 =	305 982	146 197	47,78%	0,59%

6. 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

	120 000	40 000	33,33%	0,16% Wydatki związane z opracowaniem planu przestrzennego zagospodarowania, plan niższy niż w ubiegłym roku.
> wynagrodzenia i pochodne :				
\$ 4170	40 000	20 000	50,00%	0,08% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
71013 - Prace geodezyjne i kartograficzne (nie inwestycyjne)				
	55 000	15 000	27,27%	0,06% Wydatki związane z pracami i pomiarami geodezyjnymi a także kartograficznymi.
710 =	175 000	55 000	31,43%	0,22%

7. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 - Urzędy wojewódzkie

	169 600	131 100	77,30%	0,53% Wydatki na utrzymanie biura USC i ewidencji ludności.
w tym :				
> wydatki na zadania zlecone :				
	61 600	61 600	100,00%	0,25% wydatki na zadania zlecone
> wynagrodzenia i pochodne:				
\$ 4010	115 000	90 000	78,26%	0,37% Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki niższe jak w 2012 roku-pracownik na wychowawczym
\$ 4040	11 400	7 000	61,40%	0,03% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	17 000	17 000	100,00%	0,07% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	4 100	3 000	73,17%	0,01% Składki na Fundusz Pracy

75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

	120 000	110 000	91,67%	0,45% Wydatki na diety radnych i obsługę rady
--	---------	---------	--------	---

75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

	2 543 743	2 363 500	92,91%	9,61% Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i wykonywaniem zadań wynikających z przepisów ustawowych
> wydatki majątkowe :				
\$ 6060	13 500	0		0,00% Wydatki na inwestycje na zakup ksera

w tym :

>wynagrodzenia i pochodne				
\$ 4010	1 523 000	1 480 000	97,18%	6,02% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	102 943	110 000	106,86%	0,45% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	261 500	250 000	95,60%	1,02% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	39 500	35 000	88,61%	0,14% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	25 000	16 000	64,00%	0,07% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

53 680 50 000 93,14%

0,20% Wydatki związane z promocją gminy
i wykonywaniem zadań wynikających z przepisów
ustawowych**75095 - Pozostała działalność**

162 300 155 000 95,50%

0,63% Wydatki na diety sołtysów, wypłacane zgodnie
z uchwałą i wydatki związane z poborem podatków.

w tym wynagrodzenie agencji-prowizyjne :

\$ 4100 112 000 110 000

0,45% Wynagrodzenia związane z poborem
podatków i opłat**750 =** 3 049 323 2 809 600 92,14% 11,42%

w tym : 61 600 61 600 100,00% 0,25% wydatki na zadania zlecone

8. 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,**KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA****75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

1 281 1 302 101,64%

0,01% Wydatki na aktualizację list wyborczych jako zadanie
zlecone gminie

w tym :

> wynagrodzenia i pochodne

\$ 4110 181 190 104,97%

0,00% Składki na ubezpieczenie społeczne

\$ 4120 24 25 104,17%

0,00% Składki na Fundusz Pracy

\$ 4170 1 024 1 087 106,15%

0,00% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

> wydatki na zadania zlecone :

1 281 1 302 101,64%

0,01% wydatki na zadania zlecone

751 = 1 281 1 302 101,64% 0,01%

w tym : 1 281 1 302 101,64% 0,01% wydatki na zadania zlecone

9. 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**75412 - Ochotnicze straże pożarne**

305 305 341 500 111,86%

1,39% Wydatki na ochronę przeciwpożarową, gdzie zgodnie
z porozumieniem jest realizowana przez jednostki OSP.

w tym :

> dotacje celowe

\$ 2820 40 000 40 000 0,00%

0,16% Dotacja dla OSP na zakup sprzętu z dotacją z MSWiA

> wynagrodzenia i pochodne

\$ 4110 7 000 2 000 28,57%

0,01% Składki na ubezpieczenie społeczne

\$ 4120 500 200 40,00%

0,00% Składki na Fundusz Pracy

\$ 4170 40 000 40 000 100,00%

0,16% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

> wydatki majątkowe

\$ 6050 0 40 000 0,00%

0,16% Modernizacja budynku OSP w Donaborowie

\$ 6060 0 4 000 0,00%

0,02% Fundusz sołecki

75495 - Pozostała działalność

57 000 0 0,00%

0,00% Projekt "Bezpieczni w szkole i poza szkołą"

754 = 362 305 341 500 94,26% 1,39%**11. 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO****75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów****i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

409 000 390 000 95,35%

1,59% Wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych wcześniej
kredytów i pożyczek.

w tym :

\$ 8110 409 000 390 000 95,35%

1,59% Odsetki od krajowych kredytów i pożyczek

757 = 409 000 390 000 95,35% 1,59%**12. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA****75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

120 000 100 000 83,33%

0,41% Rezerwa ogólna w wysokości do 1 % ogólnych wydatków
i rezerwa na działania kryzysowe.**120 000** **100 000** **83,33%** **0,41%**

13. 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**80101 - Szkoły podstawowe**

	4 402 042	4 416 380	100,33%	17,95% Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie szkół podstawowych.
w tym :				
grodzienia i pochodne :				
\$ 4010	2 578 932	2 753 819	106,78%	11,19% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	201 644	212 400	105,33%	0,86% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	454 459	538 691	118,53%	2,19% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	73 735	77 182	104,67%	0,31% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	12 400	5 000	40,32%	0,02% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
> wydatki majątkowe				
\$ 6050	110 320	0	0,00%	0,00% Modernizacja kotłowni w szkole w Grębaninie w 2012 r.

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

	401 685	411 502	102,44%	1,67% Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie oddziałów przedszkolnych.
w tym wynagrodzenia i pochodne :				
\$ 4010	270 147	279 061	103,30%	1,13% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	22 717	20 780	91,47%	0,08% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	47 402	55 068	116,17%	0,22% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	7 692	7 890	102,57%	0,03% Składki na Fundusz Pracy

80104 - Przedszkola

	1 174 039	1 137 888	96,92%	4,63% Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie przedszkoli
w tym wynagrodzenia i pochodne :				
\$ 4010	578 838	596 279	103,01%	2,42% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	40 639	47 600	117,13%	0,19% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	100 096	115 724	115,61%	0,47% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	16 240	16 581	102,10%	0,07% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	1 800	1 000	55,56%	0,00% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
w tym :				
> dotacje celowe				
	100 000	90 000	0,00%	0,37% Dotacja dla Gminy Kępno
> wydatki majątkowe				

80110 - Gimnazja

	1 655 149	1 520 722	91,88%	6,18% Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie gimnazjum w Mroczeniu.
w tym :				
>wynagrodzenia i pochodne :				
\$ 4010	1 008 730	953 447	94,52%	3,88% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	75 000	75 000	100,00%	0,30% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	175 779	188 423	107,19%	0,77% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	28 351	26 996	95,22%	0,11% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	3 000	3 000	100,00%	0,01% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

80113 - Dowóz uczniów do szkół

	284 196	243 705	85,75%	0,99% Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum.
w tym wynagrodzenia i pochodne :				
\$ 4110	5 978	6 967	116,54%	0,03% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	809	998	123,36%	0,00% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	46 646	40 740	87,34%	0,17% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

	406 479	346 530	85,25%	1,41% Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie gospodarki finansowej szkół, gimnazjum i przedszkoli
--	---------	---------	--------	---

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4010	231 066	199 896	86,51%	0,81% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	19 500	18 100	92,82%	0,07% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	40 651	39 653	97,54%	0,16% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	6 252	5 340	85,41%	0,02% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	500	500	100,00%	0,00% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

80146 - Doksztalcanie doskonalenie nauczycieli

35 657	36 490	102,34%	0,15% Wydatki na doksztalcanie nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w wysokości 1% planowanej kwoty na wynagrodzenia
--------	--------	---------	---

80195 - Pozostała działalność

94 723	59 220		Projekt pn "Dobry start" realizowany w latach 2012-2013
801 =	8 453 970	8 172 437	96,67% 33,22%

14. 851 - OCHRONA ZDROWIA

85153 - Zwalczanie narkomanii

10 000	10 000	100,00%	0,04% Wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii
--------	--------	---------	---

85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

118 000	105 000	88,98%	0,43% Wydatki na przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii realizowane są do wysokości dochodów z opłaty i zgodnie z gminnym programem profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi uchwalonym przez radę gminy.
---------	---------	--------	---

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4110	4 000	2 700	67,50%	0,01% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	500	300	60,00%	0,00% Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	41 630	40 000	96,08%	0,16% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
851 =	128 000	115 000	89,84%	0,47%

15. 852 - POMOC SPOŁECZNA

85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

8 000	8 000	100,00%	0,03% Wydatki na działania wynikające z ustawy o przemocy w rodzinie
-------	-------	---------	--

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4170	7 000	7 000	100,00%	0,03% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
---------	-------	-------	---------	--

85206 - Wspieranie rodziny

19 500	19 070		piecza zastępcza, asystent rodziny
--------	--------	--	------------------------------------

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4010	14 500	14 000	96,55%	0,06% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4110	2 600	2 700	103,85%	0,01% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	400	370	92,50%	0,00% Składki na Fundusz Pracy

85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2 765 587	2 863 500	103,54%	11,64% Wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i związane z tym koszty
-----------	-----------	---------	--

w tym :

> wydatki na zadania zlecone :

2 717 887	2 816 800	103,64%	11,45%
-----------	-----------	---------	--------

> wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4010	80 542	85 000	105,54%	0,35% Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	6 638	8 600	129,56%	0,03% Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	40 900	39 600	96,82%	0,16% Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	2 700	2 200	81,48%	0,01% Składki na Fundusz Pracy

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne

5 106	4 662	91,30%	0,02%	Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacanego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
-------	-------	--------	-------	--

w tym wydatki na zadania zlecone :

2 400	1 527	63,63%	0,01%	Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego
-------	-------	--------	-------	--

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4130	5 106	4 662	91,30%	0,02%	Składki na ubezpieczenie zdrowotne
---------	-------	-------	--------	-------	------------------------------------

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

166 765	175 000	104,94%	0,71%	Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze, a także na ubezpieczenia społeczne.
---------	---------	---------	-------	---

85215 - Dodatki mieszkaniowe

16 300	15 000	92,02%	0,06%	Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych.
--------	--------	--------	-------	---

85216 - Zasiłki stałe

26 450	36 000	136,11%	0,15%	Wydatki na zasiłki stałe wypłacane osobom potrzebującym
--------	--------	---------	-------	---

85219 - Ośrodki pomocy społecznej

313 985	266 200	84,78%	1,08%	Wydatki związane funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i zatrudnienie asystenta rodziny
---------	---------	--------	-------	--

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4010	209 461	170 000	81,16%	0,69%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	17 025	20 000	117,47%	0,08%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	39 424	36 000	91,31%	0,15%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	6 600	6 000	90,91%	0,02%	Składki na Fundusz Pracy

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

43 200	49 700	115,05%	0,20%	Wydatki na usługi opiekuńcze świadczone przez GOPS zgodnie z potrzebami dla osób którym się to należy.
--------	--------	---------	-------	--

w tym wydatki na zadania zlecone :

11 000	11 500	104,55%	0,05%	Wydatki na świadczenia specjalistyczne
--------	--------	---------	-------	--

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4110	4 500	7 200	160,00%	0,03%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	700	1 000	142,86%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	27 000	30 000	111,11%	0,12%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

46 000	0	0,00%	0,00%	Wydatki związane z wypłatą świadczeń mieszkańcom
--------	---	-------	-------	--

w tym wydatki na zadania zlecone :

46 000	0	0,00%	0,00%	Wydatki na świadczenia losowe
--------	---	-------	-------	-------------------------------

85295 - Pozostała działalność

113 380	40 000	35,28%	0,16%	Wydatki związane dożywianiem uczniów w szkołach jako zadanie własne.
25 500				

852 =	3 524 273	3 477 132	98,66%	14,13%
-------	-----------	-----------	--------	--------

w tym :	2 802 787	2 829 827	100,96%	11,50%	wydatki na zadania zlecone
---------	-----------	-----------	---------	--------	----------------------------

16. 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 - Pozostała działalność

143 911	143 800	99,92%	0,58%	Zadanie realizowane z programu aktywizacji społecznej zgodnie z umową z 2012 roku
---------	---------	--------	-------	---

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4017/9	63 996	63 000	98,44%	0,26%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4117/9	11 139	11 350	101,89%	0,05%	Składki na ubezpieczenie społeczne

\$ 4127/9	1 563	1 600	102,37%	0,01% Składki na Fundusz Pracy
853=	143 911	143 800	99,92%	0,58%

17. 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85415 - Pomoc materialna dla uczniów

	39 862	26 000	65,23%	0,11% Wydatki na stypendia dla uczniów, po otrzymaniu dotacji zwiększy się pulę stypendiów
854 =	39 862	26 000	65,23%	0,11%

18. 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

	155 078	97 600	62,94%	0,40% Wydatki na utrzymanie urządzeń gospodarki ściekowej
--	---------	--------	--------	---

90002 - Gospodarka odpadami

	534 000	379 532	71,07%	1,54% Wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi i utrzymanie wysypiska gminnego.
--	---------	---------	--------	---

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6010	369 000	279 532	75,75%	1,14% Wydatki na zakup udziałów w spółce INWESTOR w Kępnie w związku z modernizacją systemu gospodarki odpadami
---------	---------	---------	--------	---

90003 - Oczyszczanie miast i wsi

	328 708	330 700	100,61%	1,34% Wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi i utrzymanie wysypiska gminnego.
--	---------	---------	---------	---

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

	59 000	104 000	176,27%	0,42% Wydatki na utrzymanie zieleni na terenie gminy
--	--------	---------	---------	--

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

	547 000	500 000	91,41%	2,03% Wydatki na energię oświetlenia ulicznego i konserwację lamp oświetleniowych oraz na nowe lampy
--	---------	---------	--------	--

900 =	1 623 786	1 411 832	86,95%	5,74%
-------	-----------	-----------	--------	-------

19. 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

92105 - Pozostała działalność w zakresie kultury

	103 000	102 000	99,03%	0,41% Wydatki na działalność kulturalną prowadzoną w gminie zgodnie z ustalonym programem upowszechniania kultury
--	---------	---------	--------	---

w tym dotacja:

\$ 2830	0	6 000	0,02%	Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publ. w projekcie planowana w \$ 2830
---------	---	-------	-------	--

92109 - Domy i ośrodki kultury

	514 406	1 041 149	202,40%	4,23% Wydatki na przebudowę domów ludowych planowane w 2012 i 2013 roku
--	---------	-----------	---------	---

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6050	353 630	882 162	249,46%	3,59% Wydatki na budowę Domu Ludowe w Baranowie oraz wydatki z funduszu sołeckiego
---------	---------	---------	---------	--

\$ 6060	7 000	37 587	0,15%	Wydatek inwestycyjny z funduszu sołeckiego
---------	-------	--------	-------	--

92116 - Biblioteki

	142 000	135 000	95,07%	0,55% Dotacja na finansowanie działalności biblioteki gminnej jako samorządowej instytucji kultury.
--	---------	---------	--------	---

92120 - Ochrona zabytków

	150 000	4 000		Wydatki w ramach funduszu sołeckiego na remont pomnika
--	---------	-------	--	--

921 =	909 406	1 282 149	140,99%	5,21%
-------	---------	-----------	---------	-------

20. 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

92601 - Obiekty sportowe

	2 050 870	1 729 219	84,32%	7,03% Wydatki utrzymanie i budowę obiektów sportowych ujętych w planie inwestycji
--	-----------	-----------	--------	---

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6050	1 893 942	1 654 219	87,34%	6,72% Wydatki na budowę obiektów sportowych ujętych w planie inwestycji i WPF.
\$ 6060	37 300	6 000		

92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

129 800	113 300	87,29%
---------	---------	--------

0,46% Wydatki na rozwój kultury fizycznej i sportu. Kwota na 2013 rok jest na poziomie roku 2012.

w tym wynagrodzenia i pochodne i dotacja:

\$ 2830	96 000	84 000	0,875
---------	--------	--------	-------

0,34% Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publ.

\$ 4110	900	900	100,00%
---------	-----	-----	---------

0,00% Składki na ubezpieczenie społeczne

\$ 4120	100	100	100,00%
---------	-----	-----	---------

0,00% Składki na Fundusz Pracy

\$ 4170	10 000	10 000	100,00%
---------	--------	--------	---------

0,04% Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

92695 - Pozostała działalność

29 200	0	0,00%
--------	---	-------

0,00% Dotacja na dofinansowanie projektu nauki pływania

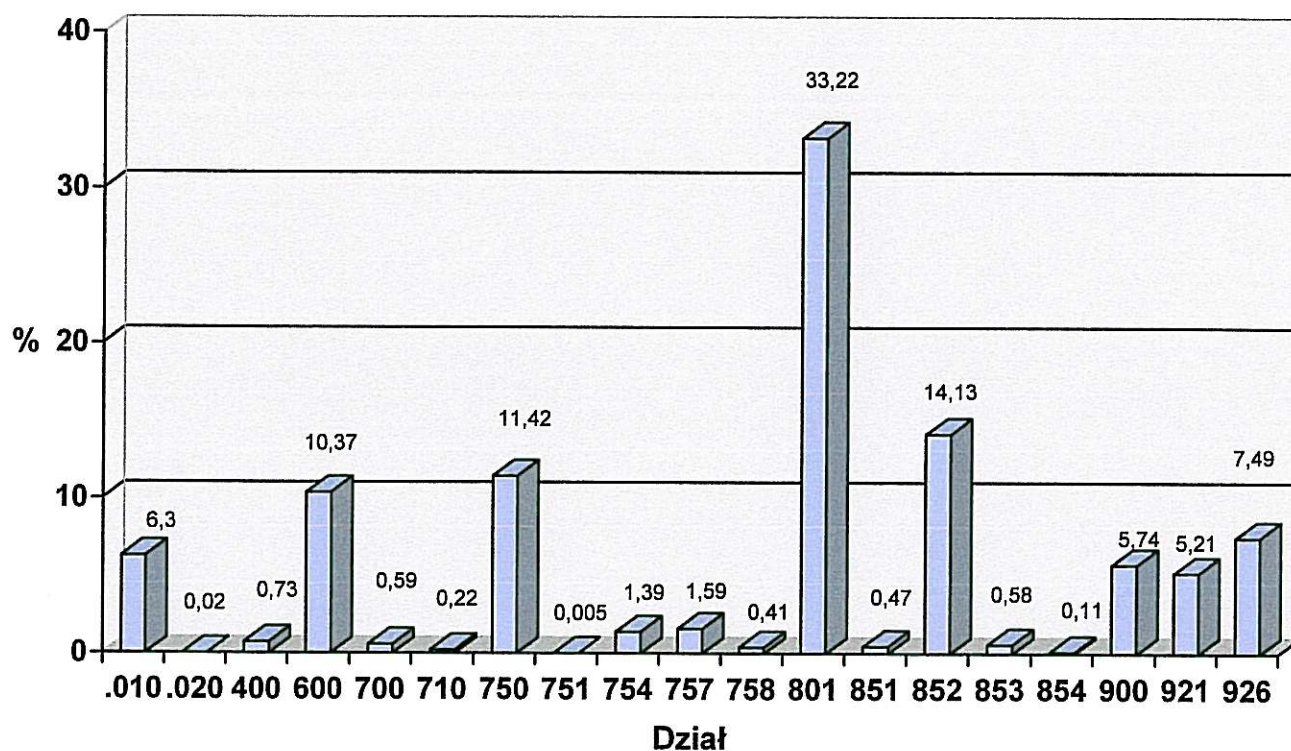
926 =	2 209 870	1 842 519	83,38%
-------	-----------	-----------	--------

7,49%

Ogółem ;	27 110 748	24 600 354	90,74%		
w tym :	2 978 098	2 892 729	97,13%	11,76%	wydatki na zadania zlecone

Planowany udział wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres :

Udział wydatków w poszczególnych działach



Z powyższego wykresu widać, że największe wydatki są ponoszone na :

- dział 801 – oświata i wychowanie,
- dział 852 – pomoc społeczna,
- dział 750 – administracja publiczna,
- dział 600 – transport
- dział 926 – sport i kultura fizyczna
- dział 010 – wodociągowanie i sanitacja wsi,
- dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

Analizując planowane wydatki na 2013 rok, widać, że są one niewiele niższe niż w 2011 roku, a w poszczególnych działach są one znacząco wyższe a w innych dużo niższe niż były w 2011 r. i przedstawiają się następująco :

Dział	Treść	2012	2013	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.335.171	1.549.816	66,37%
020	Leśnictwo	82.000	5.000	6,10%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	200.000	180.000	90,00%
600	Transport i łączność	3.037.608	2.551.070	83,98%
700	Gospodarka mieszkaniowa	305.982	146.197	47,78%
710	Działalność usługowa	175.000	55.000	31,43%
750	Administracja publiczna	3.049.323	2.809.600	92,14%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.281	1.302	101,64%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	362.305	341.500	94,26%
757	Obsługa długu publicznego	409.000	390.000	95,35%
758	Różne rozliczenia	120.000	100.000	83,33%
801	Oświata i wychowanie	8.453.970	8.172.437	96,67%
851	Ochrona zdrowia	145.969	115.000	78,78%
852	Pomoc społeczna	3.524.273	3.477.132	98,66%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	143.911	143.800	99,92%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	39.862	26.000	65,23%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.623.786	1.411.832	86,95%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	909.406	1.282.149	140,99%
926	Kultura fizyczna i sport	2.209.870	1.842.519	83,38%
Razem :		27.128.717	24.600.354	90,68%

Odchylenia w stosunku do ubiegłego roku przedstawiono w poniższych wyjaśnieniach:

1. Dział 010 – zmniejszenie wydatków wynika z tego, że w 2013 roku nie ma jeszcze zaplanowanych wydatków na zwrot podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym

wykorzystywanym w produkcji rolnej i mniejsza jest kwota udziałów do spółki „Wodociągi Kępińskie”

2. Dział 020 – mniejsze wydatki na porządkowanie i wycinki lasu gminnego wynika z mniejszych potrzeb w tym zakresie,
3. Dział 400 – mniejsze wydatki wynikają z tego, że planuje się niższe dopłaty do wody,
4. Dział 600 – zmniejszenie wydatków na utrzymanie i budowę dróg wynika z tego, że w 2013 roku na wydatkach inwestycyjnych na drogach mamy mniejsze wydatki w stosunku do 2012 roku.
5. Dział 700 – zmniejszenie wydatków wynika z mniejszych planowanych wydatków na usługi remontowe ponieważ w 2012 roku część mieszkań komunalnych zostaje sprzedana,
6. Dział 710 – przewiduje się również zmniejszone wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego i prace geodezyjne,
7. Dział 750 – zmniejszenie wydatków na administrację wynika z prowadzonych oszczędności,
8. Dział 751 – zwiększenie jest związane z dotacją na aktualizację list wyborczych.
9. Dział 754 – zmniejszenie wydatków na ochotnicze straże pożarne wynika z prowadzenia oszczędności,
10. Dział 757 – wydatki są związane ze spłatą odsetek od pożyczki i od planowanych do zaciągnięcia kredytów.
11. Dział 758 – planowane środki to rezerwa na działania kryzysowe i rezerwa ogólna, planowana jest mniejsza niż w 2012 roku,
12. Dział 801 – zwiększenie wydatków wynika z wydłużonego czasu działania przedszkoli i ustawowych podwyżek dla nauczycieli.
13. Dział 851 – wydatki mniejsze w wyniku prowadzonych oszczędności,
14. Dział 852 – wydatki mniejsze w wyniku prowadzonych oszczędności,
15. Dział 853 – wydatki na poziomie 2012 roku,
16. Dział 854 – zmniejszone wydatki, gdyż na 2013 rok nie otrzymano jeszcze kwoty dotacji,
17. Dział 900 – zwiększenie wydatków jest związane z zakupami inwestycyjnymi, wydatkami inwestycyjnymi na oświetlenie uliczne a także udziałami do spółki „INWESTOR”.
18. Dział 921 – zwiększenie wydatków wynika z planowanej budowy domu ludowego w Baranowie a także z wydatkami związanymi z funduszem sołeckim.
19. Dział 926 – zmniejszenie wynika z tego, że zmniejszono planowane wydatki na budowę obiektów sportowych.

Z wydatków ogółem należy wyszczególnić :

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.

Wydatki ogółem obejmują:

1) wydatki bieżące w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t.

2) wydatki majątkowe,

Planowane wydatki na 2013 rok w stosunku do roku 2012 przedstawiają się następująco

Wydatki	Przewidywane wykonanie w 2012 roku	Planowane wykonanie w 2013 roku	% 2013 do 2012
OGÓŁEM :	27 457 188	24 600 354	89,60%
w tym : - wydatki na zadania zlecone	2 978 098	2 892 729	97,13%
- wydatki na programy UE	238 634	203 020	85,08%
Wydatki ogółem dzielimy na :			
1. Wydatki na zadania bieżące	19 598 873	17 790 154	90,77%
w tym:			
a) wydatki jednostek budżetowych	14 892 494	13 422 516	90,13%
w tym : - wynagrodzenia i pochodne	8 937 851	8 972 407	100,39%
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	5 954 643	4 450 109	74,73%
b) dotacja na zadania bieżące	396 000	355 000	89,65%
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 662 745	3 419 618	93,36%
d) obsługa długu publicznego	409 000	390 000	95,35%
e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	238 634	203 020	85,08%
2. Wydatki majątkowe	7 858 315	6 810 200	86,66%
w tym między innymi:			
a) zakup udziałów w spółce „Wodociągi Kępińskie”	2 029 500	1 464 700	72,17%
b) zakup udziałów w spółce „INWESTOR”	368 531	279 532	75,85%

Ogólne planowane wydatki na 2013 rok są o 10,40 % niższe od przewidywanego wykonania za 2012 roku, ale należy również pamiętać że budżet na 2012 rok był kilkarotnie zmieniany w ciągu roku i ostatecznie znacznie wzrósł zwłaszcza po stronie dochodów co przełożyło się również na wydatki. Podobnie będzie w 2013 roku, budżet na pewno wzrośnie, gdyż gmina otrzyma różne dochody, a także liczy na dofinansowanie realizowanych zadań ze środków unijnych.

Również ze środków własnych znaczą kwotę przeznacza się na utrzymanie oświaty a przyznana kwota subwencji nie wystarcza na właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Ogółem na bieżące wydatki oświatowe (dział 801) przeznacza się ponad 33 % ogólnych wydatków i należy je dofinansować z dochodów własnych.

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i

wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

DEFICYT BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2012 ROKU

W projekcie budżetu na 2013 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie **1.310.000 zł**, która wynika z różnicy między dochodami w kwocie 23.290.354 zł, a wydatkami w kwocie 24.600.354 zł. Planuje się zaciągnąć długoterminowy kredyt w wysokości **3.000.000 zł**, który w części zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 1.310.000, a w części na sfinansowanie długu w kwocie **1.690.000 zł**.

PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W 2013 roku

Na 2013 rok planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 6.810.200 zł, w tym na poszczególne zadania :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 524 700,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 524 700,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 464 700,00
			Modernizacja sieci wodociągowej Słupia, Jankowy, Donaborów	700 000,00
			Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Łęce Mroczeńskiej, Baranów-Murator, Mroczeń, Borówno	20 000,00
			Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno	744 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Wykonanie dokumentacji sieci wodociągowej i kanalizacji deszczowej dla osiedla Murator na odcinku od ul. Przy Torach do rzeki Janicy"	60 000,00
600			Transport i łączność	2 205 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00
			Pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowościach Jankowy, Donaborów, Słupia	300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 905 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
			Budowa drogi do bloku w Mroczeniu	65 000,00
			Budowa drogi Mroczeń - Grębanin (dojazd do pól)	320 000,00
			Budowa ul. Jasnej w Baranowie	70 000,00
			Projekt drogi i uzbrojenia terenu ul. Orlika	50 000,00
			Projekt drogi, parkingów przy boisku w Jankowach	25 000,00
			Projekty ścieżek rowerowych Mroczeń-Łęka Mr., Mroczeń-Joanka	60 000,00
			Przebudowa ulicy Przy Torach w Baranowie II etap	560 000,00
			Ścieżki rowerowe: Baranów-Jankowy, Jankowy-Donaborów	750 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			Wykup gruntów pod drogi	5 000,00

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	44 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		Rozbudowa budynku OSP w Donaborowie	40 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00
		Zakup instrumentu dętego dla orkiestry OSP Słupia (Fundusz sołecki)	4 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	456 532,00
	90002	Gospodarka odpadami	279 532,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	279 532,00
		Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej wielkopolski i części powiatu oleśnickiego	279 532,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	77 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	77 000,00
		Zakup ciągnika - kosiarki (Fundusz sołecki Joanka)	7 000,00
		Zakup sprzętu do ciągnika	70 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	100 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	919 749,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	919 749,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	882 162,00
		Budowa domu ludowego w Baranowie	800 000,00
		Modernizacja domu ludowego w Donaborowie (Fundusz sołecki)	17 695,00
		Remont i montaż klimatyzacji w Domu Ludowym w Grębaninie (Fundusz sołecki)	24 000,00
		Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej (Fundusz sołecki Jankowy)	21 023,00
		Wykonanie wentylacji oraz doposażenie sali w Łęce Mroczeńskiej (Fundusz sołecki)	19 444,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 587,00
		Doposażenie nowego Domu Ludowego w Baranowie (Fundusz sołecki)	27 699,00
		Zakup materiału budowlanego (kostka brukowa - Fundusz sołecki Marianka Mr)	9 888,00
926		Kultura fizyczna	1 660 219,00
	92601	Obiekty sportowe	1 660 219,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 654 219,00
		Budowa ogólnodostępnego boiska sportowego w Mroczeniu	350 000,00
		Budowa ogólnodostępnej sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Słupi p.Kępem	1 200 000,00
		Ogrodzenie boiska sportowego w Żurawíncu (Fundusz sołecki)	12 520,00
		Projekt hali sportowej w Baranowie	60 000,00
		Remont i doposażenie boiska sportowego w Joance (Fundusz sołecki)	4 000,00
		Ułożenie kostki brukowej przy boisku sportowym II etap (Fundusz sołecki)	27 699,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
		Remont i doposażenie boiska sportowego w Słupi (Fundusz sołecki)	6 000,00
		Razem	6 810 200,00

Realizacja powyższych zadań jest rozłożona na kilka lat zgodnie z przedsięwzięciami ujętymi w wieloletniej prognozie finansowej. Część inwestycji będzie również zależeć od pozyskania środków unijnych, gdyż z budżetu gminy nie ma możliwości prowadzić inwestycji w jeszcze większym zakresie.

**PROGRAMY I PROJEKTY
REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI
NA 2013 ROK**

Projekt realizowany z udziałem środków unijnych to :

Program Operacyjny Kapitał Ludzki.

- I. Nazwa projektu : Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- II. Priorytet : Priorytet VII Promocja integracji społecznej w ramach Programu,
- III. Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji w ramach Programu,
- IV. Projekt systemowy : „Program aktywności społecznej w Gminie Baranów”
- V. Cel programu: rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej,
- VI. Jednostka realizująca program : Gmina Baranów – GOPS w Baranowie
- VII. Okres realizacji programu: 2013 rok
- VIII. Łączne nakłady finansowe: 143.800 zł.

Projekt „Dobry start”

- I. Nazwa projektu : Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- II. Priorytet : Priorytet IX,
- III. Działanie: 9.1.2 Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych”,
- IV. Projekt systemowy : „Program aktywności społecznej w Gminie Baranów”
- VI. Jednostka realizująca program : Gmina Baranów
- VII. Okres realizacji programu: 2012 - 2013 rok
- VIII. Łączne nakłady finansowe: 153.943 zł.

INNE ZADANIA WYDATKOWE

W planie wydatków ujęto także obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw takie jak :

- ustawa - o Izbach Rolniczych - wydatki na izby rolnicze, dział 010, rozdział 01030,
- zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych ujęto wpłaty na PFRON, w dziale 750, rozdział 75023,
- ustawa o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z 26.04 2007 r.) wydatki ujęte w dziale 758, rozdział 75818 jako rezerwa celowa,
- ustawa - o systemie oświaty - dowóz uczniów do szkół, dział 801, rozdział 80113,
- ustawa – Karta Nauczyciela - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, dział 801, rozdział 80146,

- ustawa – o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - profilaktyka przeciwalkoholowa, dział 851, rozdział 85154 i narkomanii rozdział 85153,
- dodatki mieszkaniowe, dział 852, rozdział 85215,
- ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, dział 852, rozdział 85206 na wydatki związane między innymi z zatrudnieniem asystenta rodziny,
- ustawa – o pomocy społecznej - usługi opiekuńcze , dział 852, rozdział 85228,
- ustawa – o odpadach - utrzymanie czystości na terenie gminy i wydatki z opłaty produktowej, dział 900, rozdział 90001, 90002 i 9003,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dział 900, rozdział 90004.
- Wydatki z pozyskanych opłat i kar a wynikające z ustawy – Prawo ochrony środowiska, dział 900, rozdział 90001 i 90004.
- stypendia dla uczniów dział 854, rozdział 85415 zostaną ujęte po otrzymaniu dotacji
- o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205
- dożywianie dzieci dział 852, rozdział 85295,
- ustawa o ochronie zabytków, dział 921, rozdział 92120,
- ustawa o zatrudnieniu socjalnym, dział 852, rozdział 85295,

Na zadania własne które są dofinansowane z budżetu państwa, zgodnie z uofp zostanie dołożone 20 % środków własnych gminy.

ZOBOWIĄZANIA, DŁUG PUBLICZNY, NALEŻNOŚCI I PORĘCZENIA

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2012 roku będą w wysokości 6.065.000 zł w tym w BRE Banku długoterminowy kredyt, który na koniec 2012 będzie do spłaty w wysokości 5.950.000 zł i długoterminową pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu która na koniec 2012 roku będzie w kwocie 115.000 zł.

Spłaty zaciągniętych już zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Kredyty, pożyczki		2013	2014	2015	2016
Stan na koniec 2012 r.					
6 065 000	Transze	0	0	0	0
	8 300 000 Raty kredytu	1 400 000	1 700 000	1 700 000	1 150 000
	215 000 Raty pożyczki	50 000	65 000	0	0
Stan na koniec roku		4 615 000	2 850 000	1 150 000	0

W projekcie budżetu na 2012 rok zaplanowano zaciągnięcie długoterminowego kredytu w wysokości 2.939.270 zł, jeśli kredyt zostanie zaciągnięty to zobowiązania Gminy na koniec 2012 roku będą w wysokości **9.004.270 zł.** (prawdopodobnie kredyt zostanie zaciągnięty do kwoty 1.700.000 zł) W uchwale budżetowej na 2013 rok, również zaplanowano kredyt o wartości 3.000.000 zł.

Spłaty przedstawionych zobowiązań w planowanych kwotach przedstawia poniższa tabela na lata 2012-2018

Zobowiązanie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stan na początek roku	7.615.000	9.004.270	10.314.270	8.314.270	6.314.270	4.161.372	1.456.372
Razem spłaty	1.550.000	1.690.000	2.000.000	2.000.000	2.152.898	2.705.000	1.456.372
Planowany kredyt	2.939.270	3.000.000	0	0	0	0	0
Stan na koniec roku	9.004.270	10.314.270	8.314.270	6.314.270	4.161.372	1.456.372	0

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie założenia na lata 2012-2018 zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Również w latach 2012-2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie również wymogi ustawy są spełnione. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Również zgodnie z ustawą na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60% planowanych w tym roku dochodów budżetowych.

Przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone zarówno nowej jak i starej ustawie o finansach publicznych. Szczegółowy plan spłat rat został ujęty w tabeli. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźników planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego obliczonych wg wzoru matematycznego przedstawionego w uofp.

Dług publiczny :

Prognozowany dług na koniec 2012 roku i każdego następnego roku został zaplanowany zgodnie z powyższą tabelką.

Planowane spłaty zostały rozłożone na lata 2012-2018, w 2013 spłaty mają być dokonane z planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu a w następnych latach 2014-2018 z planowanej nadwyżki.

Szczegółowe prognozy długu oraz spłaty rat wraz z odsetkami przedstawiono w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2018. Prognozowany dług na koniec poszczególnych lat i łączne kwoty przypadające do spłat w danym roku budżetowym spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) dochodami gminy są:

Ust. 4. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, z zastrzeżeniem ust. 5 i 6.

Ust. 5. Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.

Ust. 6. Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, na których obszarze są składowane odpady. Jeżeli składowisko odpadów jest zlokalizowane na obszarze więcej niż jednego powiatu lub więcej niż jednej gminy, dochód podlega podziałowi proporcjonalnie do powierzchni zajmowanych przez składowisko na obszarze tych powiatów i gmin."

Zgodnie z art. 403. ust 2. Do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiących dochody budżetów gmin, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy.

O przeznaczeniu środków mówi z art. 400a. ust 1. w/w ustawy, a finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej obejmują wydatki wyszczególnione w następujących punktach :

- 2) przedsięwzięcia związane z ochroną wód;
- 5) wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym dotyczących instalacji lub urządzeń ochrony przeciwpowodziowej i obiektów małej retencji wodnej;
- 8) przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami;
- 9) przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi;
- 15) wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła;
- 16) wspomaganie syst środowisku;
- 21) przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza;
- 22) wspomaganie wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz wprowadzania bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii;
- 23) wspomaganie działalności związanej z wytwarzaniem biokomponentów i biopaliw ciekłych;
- 24) wspomaganie ekologicznych form transportu;
- 25) działania z zakresu rolnictwa ekologicznego bezpośrednio oddziałujące na stan gleby, powietrza i wód, w szczególności prowadzenie gospodarstw rolnych produkujących metodami ekologicznymi położonych na obszarach podlegających ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody;
- 29) przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków;
- 31) profilaktykę zdrowotną dzieci zamieszkałych na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska;
- 32) edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych;
- 38) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 39) przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 40) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych pozyskiwanych w ramach współpracy z organizacjami międzynarodowymi oraz współpracy dwustronnej;
- 41) współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych na zasadach określonych w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100);
- 42) inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i polityki ekologicznej państwa

W 2013 roku planowane dochody z opłat stanowią kwotę 100.000 zł. Środki te planuje się wykorzystać na wydatki w dziale 900 w wysokości 100.000 zł. Planowane dochody i wydatki zawiera załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok .

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 20 lutego 2009 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki.

Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Rada Gminy w Baranowie dnia 30.03. 2012 r. podjęła Uchwałę nr XIX/108/2012 r. wyrażając zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2013 środków stanowiących fundusz sołecki dla 10 sołectw.

W wymaganym terminie złożono 10 wniosków przez wszystkie sołectwa w gminie, zgodnie z art. 4 ust. 1,2,3,4 Ustawy o Funduszu Sołeckim z dnia 20 lutego 2009 r.(Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.).

Po rozpatrzeniu wniosków, decyzją Wójta został one przyjęte do projektu budżetu na 2013 rok, a przedsięwzięcia zostały określone w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej.

ZAKOŃCZENIE

Projekt budżetu na 2013 rok, wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 ustawy o finansach publicznych, a także w oparciu o obowiązujące ustawy i inne przepisy.

Sporządzenie szacunkowego zestawienia dochodów i wydatków na podstawie założeń do budżetu przytoczonych w objaśnieniach jako najważniejsze kryteria prognozowe, parametry ekonomiczne, wskaźniki właściwe dla każdej działalności i zbilansowanie przewidywanych wydatków ze spodziewanymi dochodami pozwala w sposób odpowiedzialny zaprojektować budżet, a następnie go wykonać.