

WSTĘP

Do sporządzenia opracowania projektu budżetu na 2012r. przyjęto następujące wskaźniki:
Podatki i inne opłaty poza targowiskami i umowami z których wynika inny wskaźnik wzrostu
- wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.
Opłaty z tytułu dzierżawy, opłata eksploatacyjna, parkingowa, targowa na targowisku
- plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2011r.
Sprzedaż mienia z podaniem jakie działki są zaplanowane do sprzedaży.
Dochody za przyjęte śmieci na wysypisku z podaniem kalkulacji tzn. ile m³ śmieci zaplanowano do przyjęcia na wysypisko i po jakiej stawce są kalkulowane.
Szczegółowe dane przedstawione są w tabeli nr 1 dochody na 2012r.
Wydatki na wynagrodzenia wzrost przeciętnego wynagrodzenia pracowników o 2,8% do przewidywanego wykonania za 2011 r. Wynagrodzenie dla nauczycieli wg wytycznych Ministerstwa. Wydatki rzeczowe wzrost o 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r. Szczegółowe dane przedstawione są w tabeli nr 2 wydatki na 2012r.

Po sporządzeniu pierwszego zestawienia dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi okazało się, że wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących o kwotę 1.916.690,00 zł. W celu zachowania równowagi budżetu wynikającej z art. 242 uofp należało dokonać cięć w wydatkach bieżących i zwiększenia dochodów w pozycjach, w których było to możliwe. Dokonano zwiększenia planu dochodów w podatkach o 5,2% , zwiększono plan dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych do wysokości wskazanej w piśmie Ministerstwa Finansów, pomimo, że plan ten w znaczny sposób jest zawyżony. W pierwszej wersji przyjęto 95% planowanych dochodów.

W wydatkach bieżących dokonano zmniejszenia dotacji dla zakładów budżetowych i MOKSiT w Tuszynie do wysokości planu jaki był w 2011 r. r. Dokonano szczegółowej analizy wydatków na wynagrodzenia, zaplanowano tylko 7 osób z prac publicznych (pierwotnie było zaplanowanych 25 osób), skreślono środki na delegacje zagraniczne. Nie zaplanowano wydatków na remont dróg wewnętrznych. W jednostkach oświatowych zmniejszono wydatki na remonty w szkołach, zakup komputerów, zakup wyposażenia itp.o kwotę 248.195,00 zł. **Jednakże w przypadku pojawienia się środków w trakcie roku należałoby wprowadzić te środki do budżetu.**

Zmniejszono rezerwę ogólną z 320.000,00 zł. do 200.000,00 zł.

Dokonano również wiele drobnych korekt wydatków bieżących i dzięki temu dochody bieżące zostały zrównoważone z wydatkami bieżącymi.

DOCHODY

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Rozdział 02095 - Pozostała działalność

Zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy kół łowieckich. Dochody te otrzymujemy ze Starostwa Powiatowego. Zaplanowano wzrost o 1,47%.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Dochody przyjęto na podstawie informacji telefonicznej uzyskanej od Pani Skarbnik Powiatu Łódzkiego Wschodniego w Łodzi.

- dotacja na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w/g kalkulacji

75,117km x 9.569zł = 718.794,57 ≈ 718.795 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Zaplanowano dotację celową z tytułu pomocy finansowej z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na podstawie podjętej Uchwały Nr XI/167/2011 Rady Powiatu z dnia 29 września 2011 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Tuszyń na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa połączenia ul. Garbowskiej z ul. Starościąńską w Tuszyńku Majorackim” w 2012 r. kwota 50.000,00 zł.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- mniejsze dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości wynikają z tego, że wiele osób przekształciło prawo wieczystego użytkowania we własność.
- dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie umów, które są podpisane z dzierżawcami oraz tych, które są przedłużane corocznie od kilku lat.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego mniejszy plan na 2012r. ponieważ przekształcenia dokonane były w 2011 r.
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych; zaplanowano do sprzedaży 22 działki Wykaz działek w załączeniu do projektu budżetu Wartość działek przyjęto na podstawie średnich cen z rejestru cen i wartości nieruchomości prowadzonych przez ewidencję gruntów dla miasta i gminy Tuszyń.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71095 - Pozostała działalność

Dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie podpisanych umów, Wpływy z opłaty miejscowej w niższej kwocie z uwagi na ciągły spadek tych dochodów. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania za 2011r.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Dotację z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Nr FN.I .3110.14.2011 z dnia 24 października 2011r. kwota dotacji 102.246,00 zł

5% dochodów to dochody zaplanowane od dochodów za udostępnienie danych osobowych (plan z Urzędu Wojewódzkiego 434 zł.)

Rozdział 75020 - Starostwa Powiatowe

Dochody ze Starostwa Powiatowego na utrzymanie stanowisk pracy tj. 1 etat z zakresu ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów oraz sporządzania zbiorowych danych objętych ewidencją gruntów i budynków oraz 0,2 etatu z zakresu ochrony środowiska.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Zaplanowano dochody ze wzrostem o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dotację przyjęto na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łodzi Nr DŁD-421-1/10 z dnia 28 września 2011r. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Rozdział 75414 - Obrona Cywilna

Dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej przyjęta na podstawie pisma Nr FN.I .3110.14.2011 z dnia 24 października 2011r. kwota dotacji 1.500,00 zł

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Rozdział 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zaplanowano wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r. Dochody te otrzymujemy z Urzędów Skarbowych.

Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych

Podatek od nieruchomości - zaplanowano przewidywane wykonanie za 2011 r. minus 180.014,00 zł. podatek zaległy UM za 2010 r. plus 109.752,00 zł. (nowi podatnicy) razy 5,2% wzrostu, podatek rolny, leśny, od środków transportowych wzrost o 5,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r.

Podatek od czynności cywilnoprawnych otrzymujemy z Urzędów Skarbowych wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r. Odsetki również wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.

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

- podatek od nieruchomości przewidywane wykonanie powiększone o nowych podatników i wzrost o 5,2% , podatek rolny, leśny i od środków transportowych wzrost o 5,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r.

- podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych otrzymujemy z Urzędów Skarbowych. Przyjęto wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.

- wpływy z opłaty targowej z targowiska gminnego, Tuszyn Las, Giełda Rolna i ul. Zwierzyńskiego wg przewidywanego wykonania. Targowisko Medax, Afix (obie spółki) 5% mniej niż przewidywane wykonanie, ponieważ widać spadek tych dochodów. Targowiska Wenta-Box, AMB Services, U Janka, ponieważ firmy te zaczęły zbierać opłatę targowa od czerwca, to do kalkulacji przyjęto średnią z ostatnich trzech miesięcy razy 12, minus 5%.

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano wzrost 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej tj. za wydobycie kopalin wzrost o 111,53% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r. Większy wzrost z uwagi na planowane rozpoczęcie działalności wydobywczej przez nowe podmioty oraz w związku z budową drogi ekspresowej S-8

- wpływy z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw mniejszy plan od przewidywanego wykonania za 2011r. w opłacie planistycznej.

Wszczęcia postępowań w sprawie naliczania opłaty planistycznej Urząd mógł dokonywać do 2009r. Obecnie planowane dochody wynikają z wystawionych a nie zapłaconych decyzji w sprawie ustalenia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego wzrost o 120,22 %

Rozdział 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń

Zaplanowano odsetki od lokat w niższej wysokości niż przewidywane wykonanie ponieważ trudno jest ocenić w obecnej chwili jakie środki pozostaną na rachunku na koniec roku.

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z MF

nr ST3/4820/17/2011 data wpływu do Urzędu 17.10.2011 w wysokości wskazanej w piśmie jednakże plan ten jest zawyżony ponieważ z perspektywy kilku lat wiadomo, że wykonanie kształtuje się w granicach 95 %, natomiast podatek dochodowy od osób prawnych otrzymujemy z Urzędów Skarbowych zaplanowano wzrost 4,3% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmina

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Subwencje zostały zaplanowane na podstawie pisma z MF nr ST3 /4820/17/11 data wpływu do Urzędu 17.10.2011r.

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Wpływy z różnych dochodów wzrost o 4,2% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Zaplanowano wpływy za np. wystawienie duplikatów legitymacji oraz dochodów z najmu i dzierżawy mienia oświatowego na podstawie podpisanych umów.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Dochody zaplanowano na podstawie pism Dyrektorów.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Zwrot wydatków za gaz – hala sportowa.

Zaplanowano wpływ środków po rozliczeniu programu „Comenius”.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Zwrot za dowóz ucznia z Dłutowa do szkoły w Pabianicach.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011r. Zmniejszyła się liczba wydawanych zezwoleń.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Dotację z Urzędu Wojewódzkiego zaplanowano na podstawie pisma Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r. w kwocie 2.855.616,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych zasiłków np. rodzinnych § 0970 oraz dochód gminy w postaci zwrotu 50% funduszu alimentacyjnego i 20% zaliczki alimentacyjnej wyegzekwowanej przez komornika § 2360.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

- zaplanowano dotację na zadania zlecone w kwocie 4.770,00 zł oraz dotację na zadania własne w kwocie 23.782,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r.

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

Kwota 81.515,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe – kwota 327.676,00 zł. dotacja na zadania własne.

Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r.

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – kwota 152.988,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Dotacja na zadania własne - dożywianie w kwocie 176.134,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.14.2011 z dnia 26.10.2011r.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

Dotacja zostanie wprowadzona do budżetu w trakcie roku jak otrzymamy decyzję z UW.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Wpływy z opłaty za przyjęcie odpadów na wysypisko śmieci wprowadzona na podstawie danych otrzymamy z Ref. ZDiZ 4.000 ton x 98,00 zł za tonę

Rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wpływy z opłat dotyczą opłat jakie otrzymujemy z Urzędu Marszałkowskiego.

WYDATKI BIEŻĄCE

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01030 Izby Rolnicze

Zaplanowano wpłatę na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego i odsetek od nieterminowych wpłat.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano środki na podpisanie umowy w celu zapewnienia międzygminnej komunikacji autobusowej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w wysokości zaplanowanych dochodów z Powiatu Łódzkiego-Wschodniego.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych w wielkości zaplanowanej przez Ref.ZDiZ

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70001 Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej

Dotacja dla ZGM w Tuszynie w kwocie 207 000,00 złotych – w tej samej wysokości co w 2011 r. Zakład sam zaplanował dotację bez wzrostu.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Niższy plan wynika z tego, że mniej zaplanowanych jest odszkodowań za zajęte grunty pod drogi.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Wydatki na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego do tej pory planowane były w wydatkach majątkowych, obecnie w wydatkach bieżących.

Rozdział 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan wydatków wzrost 1,5%.

Rozdział 71035 Cmentarze

Plan wydatków przeniesiony do rozdziału 92195

Rozdział 71095 Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących przedłożony przez Ref. ZT zakładał wydatki na rozbiórkę części wiat w kwocie 276.106,00 zł. do budżetu przyjęto 50.000,00 zł. oraz wydatki na remont wiat w kwocie 500.783,00 zł. tej kwoty nie zaplanowano z powodu braku środków. Zmniejszono również wydatki na zimowe utrzymanie z kwoty 70.000,00 zł. na kwotę 50.000,00 zł. . .

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Wydatki zaplanowano do wysokości planowanej dotacji z Urzędu Wojewódzkiego (zadania zlecone).

Rozdział 75020 Starostwa Powiatowe

Zaplanowano środki na udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa w tej samej wysokości jak 2011 roku, środki na utrzymanie stanowisk pracy tj. 1 etat z zakresu ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów oraz sporządzania zbiorowych danych objętych ewidencją gruntów i budynków oraz 0,2 etatu z zakresu ochrony środowiska i pomoc rzeczową z Urzędu Miasta na pokrycie kosztów zajmowanych przez Starostwo pomieszczeń (komunikacja, budownictwo).

Rozdział 75022 Rady Gmin

Zaplanowano większe środki na wydatki na rzecz osób fizycznych w związku ze zwiększeniem liczby osób biorących diety za udział w Sesjach. Zaplanowano dodatkowo środki na archiwizację dokumentów. Zdjęto środki na podróże służbowe zagraniczne.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Przyjęto wzrost wynagrodzenia o 2,8% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 rok. Ponadto przeniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń czterech pracowników gospodarczych zatrudnionych na targowisku do rozdziału 75095. Wprowadzono plan na zapłatę podatku od nieruchomości.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano dodatkowe środki w kwocie 36.250,00 zł. na wyścig kolarski 10.000,00 zł., i wydanie przewodnika turystycznego „Tuszyn Trzy Kolory” 26.250,00 zł. Przyjęto wydatki bez wzrostu.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Przeniesiono wydatki z rozdziału 75023 na pracowników gospodarczych zatrudnionych w Ref. ZT kwota 154.431,00 zł. oraz w związku z likwidacją rozdziału 75647 wydatki związane z obsługą podatków przeniesiono na pozostałą działalność w administracji kwota 180.191,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki zaplanowano do wysokości zaplanowanych środków z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (zadanie zlecone).

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

Środki zaplanowano na dodatkowe etaty dla policjantów z Komisariatu w Tuszynie.

Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Plan wydatków bez wzrostu.

Rozdział 75414 Obrona Cywilna

W 2012 roku otrzymamy dotację z Urzędu Wojewódzkiego na obronę cywilną (zadanie zlecone kwota 1.500,00 zł.). Pozostałe środki to środki własne gminy bez wzrostu.

Rozdział 75416 Straż Miejska

Przyjęto wzrost o 2,8% wynagrodzeń w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 rok.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki na zakup nagród i przeprowadzenie zawodów, konkursów z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa drogowego oraz monitoring.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

Wydatki przeniesiono do rozdziału 75095 z powodu zmiany klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Środki zaplanowano na prowizję od planowanego kredytu na 2012 rok oraz na spłatę odsetek wynikających z podpisanych umów kredytowych i planowanego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowany deficyt budżetu

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano rezerwę ogólną na kwotę 200.000,00 zł. oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 80.000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dz.801 i 854 największą pozycję w budżecie stanowią płace nauczycieli. Na rok 2012 zaplanowano ich wzrost o 3,8% od m-ca IX 2012, natomiast dla pracowników nie będących nauczycielami wzrost o 2,8% od m-ca I 2012.

W naliczonych wynagrodzeniach zaplanowano:

- wypłaty nagród jubileuszowych dla wszystkich uprawnionych,
- przegrupowania w związku z otrzymaniem kolejnego stopnia awansu zawodowego
- zmianę %-ową dodatku za wysługę lat
- odprawy emerytalne (tylko dla 3osób tj. deklarujących przejście na emeryturę)
- zastępstwo za 2 nauczycieli korzystających z urlopów tzw. zdrowotnych
- wzrost liczby oddziałów w SP1 o następny 1 oddział (od IX 2011 – również nastąpił wzrost o 1 oddział)
- wzrost liczby oddziałów „0” przy szkołach podstawowych o 1 w Szkole Podstawowej w Wodzinie Prywatnym (od IX 2011)
- wzrost liczby godz. logopedy w „0” o 4 godz. od I 2012r. oraz od IX 2012 r o kolejne 4 godz. dla klas I - III SP.
- wzrost liczby godz. pedagoga szkolnego - 3 godz. od I 2012 w Szkole Podstawowej w Wodzinie Prywatnym o 5 godz. pedagoga szkolnego w Szkole Podstawowej w Górkach Dużych,
- o 3 godz. pedagoga szkolnego w Gimnazjum w Wodzinie Prywatnym
- zmniejszenie liczby oddziałów od IX-2012 w G1 o jeden oddział.

W jednostkach tych tj. SPWP, SPGD i GM w WP dotychczas nie byli zatrudnieni nauczyciele z takimi kwalifikacjami. Zgodnie z pismem dyrektora SP 1 zaplanowano wzrost liczby godz.

dla pedagoga szkolnego o 10 godz. tj. do pełnego wymiaru + 1 etat (20 godz.) logopedy. Zgodnie z pismem dyrektorów jednostek oświatowych zaplanowano zatrudnienie 1 osoby ds. BHP w wymiarze 1 etatu dla wszystkich jednostek (w GM1) oraz na prośbę dyrektorów zaplanowano 1 etat pracownika – archiwisty (brak pisma) również dla wszystkich jednostek (w SP1). Potrzeba zatrudnienia logopedów i pedagogów wynika z Rozporządzenia MEN z dn. 17.11.2010 r. w sprawie zasad nauczania i organizację pomocy psycholog – pedagog. Potrzeba zatrudnienia pozostałych osób tj. ds. BHP i archiwisty wynika z Rozporządzenia MENiS w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach oraz z Rozporządzenia MK w sprawie postępowania z dokumentacją zasad jej klasyfikowania i kwalifikowania oraz trybu przekazywania mat. archiw. do archiwów państwowych. Potrzeba utworzenia w/w stanowisk i zatrudnienia osób wynika z zapisów (nowych) ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009r. gdzie w sektorze finansów publicznych wprowadzono kontrolę zarządczą, kładącą duży nacisk na kontrolę finansową na procedury zapewnienia bezpiecznego pobytu uczniów w szkole, na obieg i archiwizację dokumentacji wytwarzanej w szkole itd.

W projekcie budżetu na rok 2012 ujęto również odpis na FŚS dla nauczycieli w wys.110% kwoty bazowej na 1-go zatrudnionego, obowiązującej w dn. 01.01.2012 r. tj. w wysokości 2 .879,91 na 1 etat i dla pracowników nie będących nauczycielami w wys.1.125,00 na 1 etat. Zaplanowano również środki na odpis dla nauczycieli emerytów w wys.5% pobieranych przez nich emerytur i dla obsługi w wysokości 187 zł/ osobę. W wydatkach pozapłacowych dyrektorzy zaplanowali zakupy komputerów dla uczniów w SP2 – 3 komputery, w G1 – 14, w G2 – 5 komputerów. Zakupy te podyktowane zapisami Rozporz. MEN z dn. 29.03.2009 w sprawie zmian ramowych planów nauczania, nakazującego realizację zajęć z informatyki w warunkach dostępu każdego ucznia do własnego komputera. Zapis ten wchodzi w życie 01.09.2012 roku. Zakup szafek uczniowskich podyktowany jest zapisami § 4a Rozporządzenia MENiS z 31.12.2004 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach w myśl którego istnieje konieczność zapewnienia każdemu uczniowi szafki w której może przechowywać książki. Pozostałe wydatki pozapłacowe planowane w kwocie wyższej niż wykonanie w 2011 roku wynikają przeważnie z zaplanowanych wydatków remontowych oraz ze wzrostu cen np. energia, woda, gaz. Tegoroczny projekt planowanych wydatków został sporządzony w sposób bardzo oszczędny choć staraliśmy się z dyrektorami by plany pokrywały się z wydatkami, ale nie zawsze można wszystko przewidzieć.

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

W szkołach podstawowych dokonano zmniejszenia wydatków na kwotę 125.000,00 zł. W SP 1 zmniejszenie o kwotę 8.000,00 zł., SP2 - 21.850,00 zł., SP GD – 23.500,00 zł. SP WP – 71.650,00 zł.

Rozdział 80102 Szkoły Podstawowe Specjalne

Niższy plan wynika z utrzymania wyłącznie godzin nauczania indywidualnego oraz zajęć rewalidacyjnych.

Rozdział 80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych

Wzrost wydatków o 7,23% wynika z zaplanowania wydatków od IX/2011 r. II oddziału przedszkolnego w Wodzinie Prywatnym i dodatkowo nauczycielka przebywa na urlopie zdrowotnym więc zaplanowane jest zastępstwo.

Rozdział 80104 Przedszkola

Zmniejszono plan wydatków o kwotę 19.870,00 zł. w tym: PM1 zmniejszenie o kwotę 15.500,00 zł., PM2 – 4.370,00 zł.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Środki zaplanowano na 1 oddział wychowania przedszkolnego w Garbowie .

Rozdział 80110 Gimnazja

Zmniejszono plan wydatków o kwotę 103.325,00 zł. w tym: GM1 zmniejszenie o kwotę 81.100,00 zł., GM 2 – 21.025,00 zł., GWP – 1.200,00 zł.

Rozdział 80111 Gimnazja Specjalne

Plan obejmuje godziny nauczania indywidualnego i zajęć rewalidacyjnych.

Rozdział 80113 Dowóz uczniów do szkół

Wzrost planu wynika z indywidualnego dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół w Łodzi i Pabianicach. Z uwagi na zwiększającą się corocznie liczbę dzieci niepełnosprawnych korzystających podczas przewozu ze środków komunikacji gminnej (bus i autokar przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych) oraz dużą liczbę jednostek do których dzieci są dowożone, coraz częściej dzieci dowożone są przez ich rodziców bądź opiekunów. W ślad za tym musimy pokrywać koszty indywidualnego dowozu dla każdej z tych osób.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki zaplanowane są z odpisu w wysokości 1% od planowanego funduszu wynagrodzeń osobowych.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Większy wzrost zaplanowany jest w SP1 na zakup i wymianę płytek podłogowych oraz malowanie kuchni i pomieszczeń kuchennych. W SP2 założenie płytek podłogowych w pomieszczeniu socjalnym w kuchni i położenie płytek ściennych w obieralni. WPM2 zaplanowano środki na zakup mebli kuchennych (stół produkcyjny, stół do zmywalni, szafki wiszące i stojące) oraz malowanie kuchni i zmywalni.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Środki zaplanowano na wydatki związane z realizacją programu „Comenius Regio”

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne

Środki zaplanowano na rozbiórkę komina przy SPZ.

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Wzrost wydatków wynika z zaplanowania większych środków na działania z zakresu przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wzrost wydatków wynika z przeznaczenia większych środków na działania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, oraz dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 12.000,00 zł. na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Dokonując kalkulacji środków niezbędnych w 2012 roku do opłacenia pobytu mieszkańców gminy Tuszyn przebywających w Domach Pomocy Społecznej przyjęto następujące dane: **liczbę 18 pensjonariuszy zwiększono o 5 osób. Łącznie w 2012 roku będzie w Domach Pomocy Społecznej umieszczonych 23 osoby, za które Ośrodek będzie ponosił odpłatność.**

Aktualnie Ośrodek ponosi odpłatność za 18 osób. Przedstawia się to następująco:

DPS Łaznowska Wola – 2 osoby

DPS Brzeziny – 7 osób

DPS Wiśniowa Góra – 3 osoby

DPS Rąbień – 1 osoba

DPS Ozorków – 2 osoby

DPS Borówek – 1 osoba

DPS Tomaszów Mazowiecki – 2 osoby

Kalkulacji dokonano wg obecnych faktur wystawianych przez Domy Pomocy Społecznej na podstawie decyzji administracyjnych.

DPS Łaznowska Wola 2 osoby – $4.250,31 \times 12 \text{ m-cy} = 51.003,72\text{zł}$.

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego

DPS Brzeziny 7 osób – $12.358,82\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 148.305,84\text{zł}$

DPS Wiśniowa Góra 3 osoby – $4.410,30\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 52.923,60\text{zł}$

DPS Rąbień 1 osoba – $2.409,79\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 28.917,48\text{zł}$

DPS Ozorków 2 osoby – $4.507,96\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 54.095,52\text{zł}$

DPS Borówek 1 osoba – $1.998,68 \times 12 \text{ m-cy} = 23.984,16\text{zł}$

DPS Tomaszów Maz. 2 osoby – $3.742,54 \times 12 \text{ m-cy} = \underline{44.910,48\text{zł}}$

Razem: 353.137,08zł

Według zgromadzonej dokumentacji w 2012 roku w Domu Pomocy Społecznej w Brzezinach zostanie umieszczonych 5 osób. Kalkulacja niezbędnych środków na opłacenie pobytu przedstawia się następująco:

DPS Brzeziny 5 osób – $8.827,75\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 105.933,00\text{zł}$

Od 2012r. wzrośnie cena jednostkowa za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze, w związku z podniesieniem standardów placówki. Na podstawie szacunkowych danych (informacje uzyskane po rozmowie telefonicznej z panią dyrektorem domu pomocy) wzrost wyniesie ok. 646,00zł miesięcznie na jednego mieszkańca.

DPS Wiśniowa Góra 3 osoby x ok. 646 zł podwyżki = $1.938,00\text{zł} \times 12 \text{ m-cy} = 23.256,00\text{zł}$

Łącznie daje to kwotę $353.137,08 + 105.933,00 + 23.256,00 = 482.326,08$

Ogólna kwota 51.003,72zł + 482.326,08zł =533.329,80zł

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W ośrodku na chwilę obecną przebywa jedna osoba i w związku z tym nie planuje się wzrostu wydatków.

Rozdział 85204 Rodziny zastępcze (nowe zadanie)

Zaplanowano kwotę 6.000,00zł na realizację zadania wynikającego z zapisu art.191 ust.8 ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. (Dz.U.2011 nr 149, poz. 887) o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, która wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012r. Artykuł ten mówi, że w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka, gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przez umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki w wysokości:

- 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Uzgodniono z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie Łódź-Wschód , że pełen koszt utrzymania dziecka w placówce lub w rodzinie zastępczej wynosi 2000,00zł miesięcznie. Do wyliczeń przyjęto, że w 2012 roku będziemy mieli pięcioro nowych dzieci, średni okres finansowania to 6 miesięcy x 200,00zł. co daje kwotę 6.000,00 w skali roku. Starostwo będzie obciążało Ośrodek za pobyt dzieci każdorazowo notą obciążeniową.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W tym rozdziale są zaplanowane środki z dotacji na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 2.855.616,00 zł., oraz środki z budżetu Gminy w kwocie 45.951,00 zł. Znaczny wzrost wydatków ze środków Gminy spowodowany jest wysokimi kosztami obsługi, na które składają się opłaty związane z wysyłaniem decyzji administracyjnych dla dłużników alimentacyjnych, wysyłanie informacji do komorników, bieżące monitorowanie zatrudnienia dłużników alimentacyjnych.

Kwota 6 100,00 zł. to zwroty niesłusznie pobranych zasiłków i naliczonych odsetek do Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej

Wydatki zaplanowane są zgodnie z planowaną dotacją na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 4.770,00 zł. oraz zgodnie z dotacją na zadania własne z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 23.782 zł. oraz środki gminy w kwocie 6.374,00 zł..

Rozdział 85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zaplanowano wydatki na świadczenia wypłacane ze środków Gminy w wysokości 285.000,00 zł, i z dotacji z UW na zadania własne 81.515,00 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Przyjęto wzrost o 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 rok.

Rozdział 85216 Zasilki stałe

Zaplanowano środki z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 327.676,00 zł. i środki gminy w kwocie 84.100,00 zł. na wypłatę zasiłków stałych.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Środki na zaplanowane wydatki pochodzą z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 152.988,00 zł. i środki własne gminy w kwocie 450.128,00 zł.

Także w tym rozdziale ujęta jest kwota 15.000,00 zł. na dodatki dla 5 terenowych pracowników socjalnych. Zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) cyt. „pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w pełnym wymiarze czasu pracy w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, do którego podstawowych obowiązków należy świadczenie pracy socjalnej w środowisku, w tym przeprowadzanie rodzinnych wywiadów środowiskowych poza siedzibą jednostki, przysługuje wypłacany co miesiąc dodatek do wynagrodzenia w wysokości 250 zł. W przypadku zatrudnienia

w mniejszym wymiarze czasu pracy dodatek przysługuje w wysokości proporcjonalnej do czasu pracy”.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (art. 17 pkt. 18 ustawy o pomocy społecznej) utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenie pracowników należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym. W 2011r. pieniądze na sfinansowanie w/w dodatków pochodziły wyłącznie z budżetu gminy, ponieważ nie otrzymaliśmy dotacji celowej z budżetu państwa.

Niewypłacenie pracownikom socjalnym przysługujących im z mocy ustawy dodatków będzie skutkowało sprawami w Sądzie Pracy.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Zaplanowano środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej 2.500,00 zł. i środki na posiłek dla potrzebujących w kwocie 377.134,00 zł. w tym: dotacja Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 176.123,00 zł. i środki gminy w kwocie 201.000,00 zł.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85395 Pozostała działalność

Zaplanowano środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie rozwoju społeczności lokalnej 2.500,00 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Znaczny wzrost wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 r. wynika z tego, że jedna z nauczycielek przebywała na długotrwałym zwolnieniu lekarskim i zwolnienie nie obciążało wydatków budżetu. Zaplanowano również 10 godzin dodatkowych więcej z uwagi na większą ilość dzieci korzystających ze świetlicy.

Rozdział 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli mających zajęcia w czasie ferii zimowych i opłaty za korzystanie w tym czasie z hali sportowej. Zaplanowano również środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w wypoczynku dzieci i młodzieży w kwocie 25.000,00 zł.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Zaplanowano tylko środki własne gminy na dopłatę do stypendiów szkolnych.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Bez wzrostu wydatków bieżących..

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki zaplanowano na poziomie wydatków z 2011 roku.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Wzrost o 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 rok.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki zaplanowano ze wzrostem 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2011 rok.

Rozdział 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej

Dotacja dla ZWiK zaplanowana została w tej samej wysokości jak 2011 r.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS dla pracowników gospodarczych finansowanych z budżetu Gminy oraz pracowników prac publicznych (tylko 5 osób), których wynagrodzenia dofinansowane są ze środków gminy.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki na wydatki związane z dożynkami, konkursami w zakresie kultury itp. zaplanowano bez wzrostu.

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zaplanowano dotację dla Miejskiego Ośrodka Kultury Sportu i Turystyki w Tuszynie na 2012 rok w tej samej wysokości co w 2011 r.

Rozdział 92195 pozostała działalność

Przeniesiono wydatki z rozdziału 71035 na zakup kwiatów, zniczy na groby nieznanymi żołnierzy w kwocie 1.585,00 zł., oraz środki z funduszu sołeckiego.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Zaplanowano dotację dla Miejskiego Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie w kwocie 830.599,00 zł. w tej samej wysokości co po zmianach plan w 2011 r. W planie finansowym nie ma kosztów związanych z Ośrodkiem przy ul. 3-go Maja. Ten koszt ponosić będziemy w strukturach Urzędu.

Plan finansowy złożony przez Pana Dyrektora opiewa dotację na kwotę 880.221,00 zł.. Pan Dyrektor nie wyraża zgody na jego zmianę.

Zaplanowano również środki na energię w kwocie 52.390,00 zł. na Ośrodku przy ul. 3-go Maja.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Zaplanowano wydatki związane z zawodami sportowymi, zakupem nagród, pucharów itp. bez wzrostu, oraz dotację na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w kwocie 125.000,00 zł.