

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2013 ROK

Do opracowania projektu budżetu na 2013 r. przyjęto następujące wskaźniki:

DOCHODY

Podatki i inne opłaty poza targowiskami, umowami i decyzjami z których wynika inny wskaźnik wzrostu wzrost o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Dochody z targowisk: opłaty z tytułu dzierżawy – wg obowiązujących stawek, opłata eksploatacyjna i targowa – plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2012 r. pomniejszony o 10% .

Sprzedaż mienia z podaniem jakie działki są zaplanowane do sprzedaży.

Dochody za wywóz śmieci na wysypisko wg starych przepisów z podaniem kalkulacji tzn. ile m³ śmieci zaplanowano do przyjęcia na wysypisko i po jakiej stawce są kalkulowane. Plan do 30.06.2012 r.

Dochody ze zmiany ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw z dnia 1 lipca 2011 r. zaplanowano wg ustawowych wytycznych z załączeniem kalkulacji.

Opłata za świadczenia przedszkolne wyliczona wg stanu dzieci na 30.09.2012 r. i obowiązujących stawek. Do planu dołączono wyliczenia.

Refundację wydatków z tytułu dowozu dzieci do szkół lub innych tytułów zaplanowano w dochodach w wartościach wynikających z umów.

WYDATKI

Płace - założono wzrost przeciętnego wynagrodzenia pracowników w jednostkach

sfery budżetowej oprócz nauczycieli o 2,5% do aktualnych angaży na dzień 30.09.2012 r. z uwzględnieniem wszystkich zmian osobowych w 2013 r. oraz planowanymi wypłatami nagród jubileuszowych i wzrostem stażowego wynikającego z lat pracy i innych dodatków.

Oświata - wynagrodzenia dla nauczycieli bez wzrostu, pozostali pracownicy oświaty wzrost o 2,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r. plus wyrównanie do minimalnego wynagrodzenia dla osób, którym będzie przysługiwało takie wyrównanie.

Odpis na ZFŚS w 2013 roku w wysokości odpisu za 2012 r.

Wydatki rzeczowe, dla których brak jest umów, porozumień lub innych równoważnych dokumentów (bez remontów oraz obsługi długu) bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 Jednostki oświatowe nie planowały wydatków związanych z korzystaniem z hali sportowej i pływalni. Energia, gaz, woda i paliwo do samochodów wzrost o 2,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Po sporządzeniu pierwszego zestawienia dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi okazało się, że wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących o kwotę ponad 2.900.000,00 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.

DOCHODY

DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Rozdział 02095 - Pozostała działalność

Zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy kół łowieckich. Dochody te otrzymujemy ze Starostwa Powiatowego. Bez wzrostu.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Dochody przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Powiatu Łódzkiego Wschodniego w Łodzi
- dotacja na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w/g kalkulacji
75,117 km x 9.846,50 zł. = 739.640,00 zł. bez wzrostu w stosunku do roku 2012.

- dotacja do zadania inwestycyjnego „Wykonanie nakładki bitumicznej na ul. Wspólnej w Mąkoszynie” kwota 50.000,00 zł. Uchwała intencyjna z Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto na podstawie wykazu wieczystych użytkowników i obowiązujących stawek,
- 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 zaplanowano na podstawie zestawienia decyzji o przekształcenie,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych; zaplanowano do sprzedaży 6 działek. 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 Tuszyn.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71095 - Pozostała działalność

Dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie podpisanych umów i obowiązujących stawek czynszu – ostatnio czynsz obniżonych o 20 %.

Wpływy z opłaty miejscowej tylko z giełdy rolnej. Opłata parkingowa na targowisku miejskim została zniesiona w styczniu 2012 r.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania za 2012 r.

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 .3110.1.3.2012 z dnia 24 października 2012 r. kwota dotacji 101.961,00 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. Gmina rozwiązała porozumienie na 0,2 etatu z zakresu ochrony środowiska.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Spadek dochodów spowodowany jest brakiem planu z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz dochodów z tytułu spadków i darowizn. W przypadku pojawienia się takich dochodów w trakcie roku plan będzie wprowadzany na bieżąco.

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

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

Dotację przyjęto na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łodzi Nr DŁD-421-4/2012 z dnia 28 września 2012r. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75414 - Obrona Cywilna

Dotację z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Nr FN.I .3110.1.3.2012 z dnia 24 października 2012 r. 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 4,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.
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 wzrost stawki podatkowej o 4,0 % w stosunku do stawki obowiązującej w 2012 r. Wzrost planu powiększają nowe podmioty gospodarcze.

Podatek rolny cena żyta ogłoszona przez GUS wynosi 75,86 zł. za 1dt. Do planu 2013 r. przyjęto 60% ogłoszonej ceny tj. 45,52 zł za 1dt.

Podatek leśny wyliczony na podstawie ceny drewna ogłoszonej przez GUS tj. 186,42 zł. za 1m³.
Podatek od środków transportowych wzrost o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Podatek od czynności cywilnoprawnych otrzymujemy z Urzędów Skarbowych wzrost o 4,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012r. Odsetki również wzrost o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

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 - zaplanowano wzrost stawki podatkowej o 4,0 % w stosunku do stawki obowiązującej w 2012 r. plus nowi podatnicy .

Podatek rolny wyliczony wg ceny żyta jak wyżej. Wzrost wynika ze zwiększenia powierzchni do 1 ha.

Podatek leśny wyliczony na podstawie ceny drewna

Podatek od środków transportowych zaplanowano wzrost stawek obowiązujących w 2012 r. o 4,0 % wobec powyższego nastąpi wzrost o 4,0% dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych otrzymujemy z Urzędów Skarbowych. Przyjęto wzrost o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.-
Wpływy z opłaty targowej z targowiska gminnego, Tuszyn Las, Giełda Rolna i ul. Zwierzyńskiego wg przewidywanego wykonania za 2012 r.. Targowisko Medax, Afix (obie spółki), targowiska Wenta-Box, AMB Services, U Janka 10% mniej do przewidywanego wykonania za 2012 r.

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

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano wzrost 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej tj. za wydobycie kopalni przyjęto bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

- wpływy z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw zwiększenie planu wynika z zaplanowania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami (nowa ustawa) . Do planu przyjęto stawkę 8,50 zł. od osoby na miesiąc za wywóz odpadów.

Dochodów z tytułu opłaty planistycznej nie planowano, pozostały jeszcze zaległości ale przedłużają się procedury ich ściągania. W przypadku wpłaty zaległości plan będzie wprowadzony w ciągu roku.

Wszczęcia postępowań w sprawie naliczania opłaty planistycznej Urząd mógł dokonywać do 2009 r.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego wzrost o 4,0 % do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Rozdział 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń

Zaplanowano odsetki od lokat w kwocie 15.000,00 zł., 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 ST3/4820/9/2012 data wpływu do Urzędu 15.10.2012 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 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012r.

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 /4820/9/12 data wpływu do Urzędu 15.10.2012r.

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

Wpływy z różnych dochodów spadek dochodów, ponieważ grzywny i kary pieniężne planujemy w momencie naliczenia takowych, plan dotacje wprowadzamy po uzyskaniu decyzji z Urzędu Wojewódzkiego lub na podstawie podpisanych umów.

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. Zaplanowano dotację na realizację projektu „Indywidualizacja nauczania uczniów szkół podstawowych” Projekt realizowany w latach 2012-2013.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Dochody z tytułu opłat za pobyt dzieci w przedszkolu zaplanowano na podstawie pism Dyrektorów.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Zaplanowano dochody z tytułu najmu pomieszczeń w budynku w Garbowie na podstawie umowy.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Zwrot wydatków za gaz – hala sportowa.

Zaplanowano wpływ środków na realizację nowego projektu „Comenius”. Projekt realizowany w latach 2012-2014

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Zwrot za dowóz ucznia z Dłutowa do szkoły w Pabianicach.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Zaplanowano wpływ środków na realizację projektu „Comenius - Regio”. Projekt realizowany w latach 2011-2013. Końcowe rozliczenie.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wzrost o 4,0% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012r.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

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

Dotację na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego zaplanowano na podstawie pisma Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012 r. w kwocie 2.755.930,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych zasiłków np. rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych § 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 4.011,00 zł oraz dotację na zadania własne w kwocie 29.742,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012r.

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

Kwota 83.818,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012r.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Kwota 409.461,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012r.

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Kwota 164.925,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012r.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Dotacja na zadania własne - dożywianie w kwocie 169.234,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.1.3.2012 z dnia 24.10.2012r.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Środki zostaną wprowadzone w trakcie roku jak otrzymamy decyzję na zwrot pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych.

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.

Rozdział 90017 – Zakład Gospodarki Komunalnej

Plan wprowadzony zostanie w ciągu roku jeżeli zakład będzie miał wypracowaną nadwyżkę środków obrotowych za 2012 r.

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

Wpływy z opłat dotyczą zwrotu 50% opłat jakie przekazujemy do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Dochody z MCSiW jako jednostki budżetowej za sprzedaż biletów i najem pomieszczeń na pływalni oraz sprzedaż biletów na halę sportową.

WYDATKI

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 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 204.600,00 zł. – niewielki spadek (było 207.000,00 zł) w porównaniu z 2012 r. Dotacja w tej wysokości zaplanowana przez zakład.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Niższy plan wynika z tego, że zaplanowano tylko 20.000,00 zł na wypłatę odszkodowań za zajęte grunty pod drogi. Referat planował kwotę 195.800,00 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Wydatki na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego - plan złożony przez Referat 226.713,00 zł. przyjęto 6.500,00 ponieważ w 2013 r. będą kontynuowane umowy zawarte na zmiany w planie zagospodarowania ze środków 2012 r. Zaplanowano wydatki na prace Komisji Urbanistycznej.

Rozdział 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan wydatków wzrost 1,5%.

Rozdział 71095 Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących przedłożony przez Ref. ZT opiewał na kwotę 941.537,00 zł. Dokonano zmniejszenia planu o kwotę 49.819,00 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 2012 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 i pomoc rzeczową z Urzędu Miasta na pokrycie kosztów zajmowanych przez Starostwo pomieszczeń (komunikacja, budownictwo).

Rozdział 75022 Rady Gmin

W 2013 r. nie zaplanowano środków na archiwizację dokumentów (w 2012 r. było 3.000,00 zł).

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Wzrost wynagrodzenia o 6,12% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 rok wynika z dokonanych podwyżek wynagrodzeń o 5,6% w lipcu 2012 r. W 2013 r. pomimo

wytycznych do budżetu podwyżki wynagrodzeń nie są zaplanowane. Nie przyjęto do planu wzrostu środków o 65.000,00 zł. na zakup wyposażenia – regałów do archiwum (zalecenia archiwum).
W złożonym projekcie budżetu zaplanowanych było 5 pracowników na roboty publiczne.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W tym rozdziale zaplanowane są środki na reklamę gminy na autobusach kwota 73.800,00 zł. Nie zaplanowano środków na wyścig kolarski w kwocie 10.000,00 zł. Zmniejszono plan o 10.000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowanych jest 4 pracowników w tym: 2 gospodarczych zatrudnionych w Ref. ZT i 2 zatrudnionych jako pracownicy gospodarczy w Urzędzie. Zaplanowano również wydatki związane z obsługą podatków.

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

Rozdział 75101 Urzędy naczelných 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 PRZECIWPOŻAROWA

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 w stosunku do pierwotnego planu na 2012 rok.

Rozdział 75414 Obrona Cywilna

W 2013 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

Wzrost na wynagrodzeniach wynika z tego, że 2012 r. jeden pracownik przez pół roku przebywał na bezpłatnym urlopie i przewidywane wykonanie jest niższe. Podwyżek wynagrodzenia nie planowano. Wydatki rzeczowe bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 rok.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki na zakup nagród i przeprowadzenie zawodów, konkursów z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa drogowego oraz na umowę w zakresie nadzoru nad monitoringiem.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

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

Środki zaplanowano na prowizję od planowanego kredytu na 2013 rok oraz na spłatę odsetek wynikających z podpisanych umów kredytowych i planowanego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano obowiązkową rezerwę ogólną w kwocie 233.000,00 zł. oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 87.000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dz.801 i 854 największą pozycję w budżecie stanowią płace nauczycieli. Po raz pierwszy od kilkunastu lat nie zaplanowano ich wzrostu w 2013 r. Natomiast podwyżki we wrześniu 2012 r. skutkują wzrostem wynagrodzeń w 2013 r. Zaplanowano natomiast wzrost płac pracowników niebędących nauczycielami o 2,5 % w stosunku do wielkości obowiązujących w m-cu wrześniu 2012 r. Podwyżki zaplanowano od 01.01.2013 r.

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 2osób tj. deklarujących przejście na emeryturę)
- zastępstwo za 4 nauczycieli korzystających z urlopów tzw. zdrowotnych
- zastępstwa za nauczycieli przebywających na zwolnieniach lekarskich, korzystających z opieki (art. 188KP)
- w gimnazjach zatrudnienie od stycznia 2013 r. pedagoga szkolnego – 3 godz./tyg.
- w przedszkolach wzrost godzin w okresie wakacji o 40 godz./tyg. (1 miesiąc), w związku z dużą grupą dzieci korzystających z opieki PM 2 (PM Nr 1 nieczynne), oraz zaplanowano wydłużenie czasu pracy 1 oddziału w PM 2 o 2 godz. dziennie z 5-ciu do 7-u

W wydatkach pozapłacowych zaplanowano wzrost o 2,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r. na zakup energii, gazu oraz wywóz nieczystości.

Nie zwiększono odpisów na ZFŚS dla nauczycieli, pozostał w wysokości roku 2012 tj. 2.879,91 na etat nauczyciela, 1.093,93 na etat pracownika niebędącego nauczycielem oraz 182,32 zł. na 1-go emeryta. Dla nauczycieli emerytów odpis na ZFŚS wynosi 5% pobieranych przez nich emerytur. Ponadto Dyrektorzy planowali zakupy wyposażenia, komputerów, remonty pomieszczeń. W związku z brakiem zbilansowania dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi wydatki te nie zostały zaplanowane w projekcie budżetu na 2013 rok.

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

W szkołach podstawowych dokonano zmniejszenia wydatków na kwotę 113.245,00 zł. W SP 1 zmniejszenie o kwotę 26.700,00 zł., SP2 – 16.000,00 zł., SP GD – 36.800,00 zł. SP WP – 33.745,00 zł. w wydatkach bieżących oraz o kwotę 189.994,00 zł w wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń.

Rozdział 80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych

Wzrost wydatków o 124,90% wynika z drugiego oddziału w Górkach Dużych, który został otworzony od września 2012 r. Zmniejszenie planu w SPGD o kwotę 2.200,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola

Zmniejszono plan wydatków bieżące o kwotę 21.400,00 zł. w tym: PM1 zmniejszenie o kwotę 8.000,00 zł., PM2 – 13.400,00 zł. oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w PM 1 o kwotę 50.000,00 zł. Jednocześnie gmina dokona większego przekazania środków o kwotę 84.802,00 zł. jako zwrot pobytu dzieci w przedszkolach poza granicami gminy z kwoty 56.018,00 zł. na kwotę 140.820,00 zł. Przedszkole w Pabianicach, Łodzi, Rzgowie razem 19 dzieci.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Zmniejszenie planu w SP1 o kwotę 3.500,00 zł. w wydatkach bieżących. Jednocześnie zaplanowano dotację dla nowo powstałego niepublicznego oddziału przedszkolnego w wysokości 40% kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu gminnym. Do tego oddziału ma uczęszczać będzie 25 dzieci. Dotacja w kwocie 80.519,00 zł.

Rozdział 80110 Gimnazja

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 113.284,00 zł. w tym: GM1 zmniejszenie o kwotę 94.825,00 zł., GM 2 – 17.459,00 zł., GWP – 1.000,00 zł. oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 100.000,00 zł. po 50.000,00 zł w GM1 i GM2.

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 wynika z dokonanych podwyżek we wrześniu 2012 r.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

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

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Wzrost wydatków wynika z większej ilości dzieci korzystających ze świetlicy w związku z tym większe zapotrzebowanie jest na paczki świąteczne zorganizowanie wigilii, czy też dożywianie w ramach świetlicy.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wzrost wydatków wynika z przeznaczenia większych środków na zajęcia terapeutyczno-profilaktyczne oraz większym zapotrzebowaniem dyrektorów szkół na programy profilaktyczne w szkołach. Zaplanowano również środki na badania społeczne, dyżur psychologa, warsztaty dla osób uwikłanych w przemoc domową oraz dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 12.000,00 zł. na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. I 5000,00 zł. na zadania z pomocy społecznej.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dokonując analizy wydatków zaplanowanych w tym dziale dokonano oszczędności w kwocie 42.896,00 zł.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Dokonując kalkulacji środków niezbędnych w 2013 roku do opłacenia pobytu mieszkańców gminy Tuszyn przebywających w Domach Pomocy Społecznej przyjęto następujące dane:

liczbę 26 pensjonariuszy zwiększono o 3 osób. łącznie w 2013 roku będzie w Domach Pomocy Społecznej umieszczonych 29 osoby, za które Ośrodek będzie ponosił odpłatność.

Aktualnie Ośrodek ponosi odpłatność za 26 osób. Wykaz domów pomocy 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.

Według zgromadzonej dokumentacji w 2013 roku w Domu Pomocy Społecznej w Brzezinach zostaną umieszczone 2 osoby, a w Wiśniowej Górze 1 osoba.

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

Zaplanowano kwotę 25.400,00 zł 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 weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012r.

W 2013 roku kontynuacja ponoszenia odpłatności z 1 dziecko w Domu Dziecka i 1 dziecko w rodzinie zastępczej.

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 2.755.930,00 zł., oraz środki z budżetu Gminy w kwocie 55.433,00 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. Zwiększenie wydatków na zakup usług podyktowane jest zakupem programów i aktualizacją. Kwota 5.500,00 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 4.011,00 zł. oraz zgodnie z dotacją na zadania własne z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 29.742,00 zł.

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

Zaplanowano wydatki na świadczenia wypłacane ze środków Gminy w wysokości 330.274,00 zł, i z dotacji z UW na zadania własne 83.818,00 zł..

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Wydatki zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 r.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zaplanowano środki z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 409.461 00 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Środki na zaplanowane wydatki pochodzą z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 164.925,00 zł. i środki własne gminy w kwocie 500.965,00 zł.

Także w tym rozdziale ujęte są dodatki dla 6 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.

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 5.000,00 zł. i środki na posiłek dla potrzebujących w kwocie 374.234,00 zł. w tym: dotacja Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 169.234,00 zł. i środki gminy w kwocie 205.000,00 zł. Nie zaplanowano środków na prace społecznie użyteczne.

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 2012 r. wynika z podwyżek wynagrodzeń we wrześniu 2012 r.

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 dla nauczycieli mających zajęcia w czasie ferii zimowych.

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

Wzrost wydatków wynika z wprowadzenia zadań w zakresie gospodarki odpadami (nowa ustawa od lipca 2012 r.) szczegóły w załączniku Nr 14 do uchwały budżetowej.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wzrost wynika z zaplanowania 40.000,00 zł. na zadania z zakresu ochrony środowiska.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2012 rok.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowano mniejsze wydatki na oświetlenie ulic, ponieważ z analizy wykonania wydatków na 30.09.2012 r. wynika mniejsze wykonanie i od tego przewidywanego wykonania wzrost o 4,0%

Rozdział 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej

Dotacja dla ZWiK została zmniejszona o 100.000,00 zł. w stosunku do złożonego projektu budżetu przez zakład.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS dla 10-ciu pracowników gospodarczych finansowanych z budżetu Gminy oraz pracowników robót publicznych (tylko 6 osób), których wynagrodzenia dofinansowane są ze środków gminy. W złożonym projekcie budżetu zaplanowanych było 20 osób.

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

Zmniejszono o kwotę 47.371,00 zaplanowano przez Miejski Ośrodek Kultury dotację z kwoty 940.000,00 zł. na kwotę 892.629,00 zł. tj do wysokości dotacji z 2012 r.

Rozdział 92195 pozostała działalność

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

DZIAŁ 926 KUTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

W 2013 r. MCSiW w Tuszynie będzie działało jak jednostka budżetowa. W związku z tym wydatki zaplanowane są w budżecie. W projekcie budżetu złożonym przez Dyrektora dokonano cięć planowanych wydatków na kwotę 131.000,00 zł. w tym: zmniejszono plan wynagrodzeń o 21.000,00 zł. (wzrost był nieuzasadniony), wydatki na zakup energii, gazu o 50.000,00 zł. z przewidywanego wykonania taki wzrost nie wynikał, a oprócz tego będą instalowane pompy ciepła więc zużycie energii powinno być niższe, wykreślono 60.000,00 zł. na remont świetlików . Środki takie zaplanowane są w

budżecie 2012 r. Do MCSiW w 2013 r. planuje wykonać plan dochodów w kwocie 1.242.920,00 zł. natomiast plan wydatków to kwota 2.410.717,00 zł. brakujące środki to kwota 1.167.797,00 zł. Dotacja w 2012 roku zaplanowana była na cały rok w kwocie 830.933,00 zł.

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.

Wydatki majątkowe zaplanowane są tylko te, które wynikają z podpisanych umów projekty PROW tj. rozbudowa dwóch świetlic OSP Kruszów i Wola Kazubowa, oraz zadanie na drogach powiatowych "Wykonanie nakładki bitumicznej na ul. Wspólnej w Mąkoszynie" uchwała intencyjna Rady Miejskiej w Tuszynie z 2012 r. i uchwała Powiatu Łódzkiego Wschodniego na dofinansowanie tego zadania w kwocie 50.000,00 zł.

Środki z opłat za korzystanie ze środowiska muszą być wykorzystane na zadania związane z ochroną środowiska dlatego też wpisano zadanie „Wykonanie pomp ciepła na krytej Pływalni Oceanik” aby dokończyć zadanie.

Po dokonanych analizach budżet zamknął się następująco:

Dochody bieżące	35.138.198,14 zł.	wydatki bieżące	34.862.337,76 zł.	różnica	275.860,38 zł.
Dochody majątkowe	1.205.679,00 zł.	wydatki majątkowe	1.777.269,45 zł.	różnica	-571.590,45 zł.
Razem dochody	36343.877,14 zł.	razem wydatki	36.639.607,21 zł.	różnica	-295.730,07 zł.

Finansowanie niedoboru na wydatkach majątkowych w kwocie 571.590,45 zł. przedstawia się następująco:

z dochodów za sprzedaż napojów alkoholowych 46.717,00 zł.

z dochodów za korzystanie ze środowiska 214.499,00 zł.

z dochodów nadwyżki nieoznaczonych dochodów własnych 14.644,38 zł.

wolnych środków z lat ubiegłych 295.730,07 zł.

W pierwotnej wersji budżetu na 2013 r. jak również w WPF w latach 2012-2018 zaplanowane były spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 3.931.476,56 zł. z dochodów czyli z nadwyżki operacyjnej. Niestety z powodu braku możliwości zaplanowania wyższych dochodów na 2013 r. i braku podjęcia działań w 2012 r. do ograniczenia wydatków bieżących nadwyżki operacyjnej nie ma. Przy sporządzaniu WPF pojawił się problem ze spełnieniem ograniczeń z art. 243 uofp . Niespełnienie warunków oznacza nieuchwalenie budżetu. W związku z tym po dokonaniu wszechstronnych analiz i wyliczeń należało przyjąć do budżetu 2013 r. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2.624.258,56 zł. ale wiąże się to z potrzebą przedłużenia umów kredytowych z dwoma bankami do 2022 r. i zaplanowanie spłat planowanego do zaciągnięcia kredytu również do 2022 r.

Szczegółowy opis przy WPF. Obecnie po przedłożeniu projektu budżetu należy pilnie wystąpić do banków z prośbą o wydłużenie spłaty kredytów. Wobec powyższego moim zdaniem budżet powinien być uchwalony

w styczniu 2013 r. ponieważ od odpowiedzi banków będą zależały dalsze losy tego budżetu. Nie oznacza to, że Państwo Radni nie mogą pracować nad projektem.