

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Rymanów na 2012 rok.

Przy opracowywaniu projektu uchwały budżetowej na 2012 rok oparto się na Uchwale Nr XLV/463/10 Rady Miejskiej w Rymanowie w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej z dnia 27 sierpnia 2010 roku oraz między innymi na ustawach o samorządzie gminnym i o finansach publicznych.

Projekt uchwały budżetowej określa planowane dochody gminy Rymanów w wysokości 41.825.012 zł według źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Zgodnie z art. 167 Konstytucji RP dochodami jednostek samorządu terytorialnego są ich dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa.

Określając wysokość planowanych **dochodów własnych gminy** oparto się między innymi na :

1. Uchwale Nr XVI/174/11 -w sprawie określenia wysokości stawek opłaty uzdrowiskowej.
2. Uchwale Nr IV/34/07- w sprawie określenia wysokości dziennych stawek opłaty targowej i zarządzenia poboru tej opłaty w drodze inkasa.
3. Uchwale Nr XI/83/07 – w sprawie określenia wysokości stawki opłaty od posiadania psów, zasad ustalania i poboru oraz terminów płatności.
4. Uchwale Nr XVI/171/11 – w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.
5. Uchwale Nr XVI/172/11 – w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od środków transportowych.
6. Uchwale Nr XVI/173/11 – w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta określonej dla obliczania podatku rolnego.

Przy planowaniu dochodów własnych z tytułu: opłaty za obwody łowieckie, opłaty eksploatacyjnej, opłaty uzdrowiskowej, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej itp. uwzględniono również szacunkowe wykonanie wpływów za rok 2011. Planowane dochody za najem i wieczyste użytkowanie wynikają z umów zawartych z najemcami, a planowane

dochody ze sprzedaży mienia komunalnego obliczono na podstawie szacunku wielkości planowanych do sprzedaży nieruchomości gruntowych i mieszkań komunalnych. Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto z pisma Ministra Finansów Nr ST 3-4820/17/2011 z dnia 07.10.2011 r.

Tak obliczone dochody własne wyniosą 12.371.661 zł co stanowi 30 % dochodów budżetu gminy ogółem planowanych do osiągnięcia w 2012 roku.

Dochody z tytułu **subwencji ogólnej** wraz z poszczególnymi jej częściami przyjęto biorąc za podstawę pismo Ministra Finansów nr ST3/4820/17/2011 z dnia 7 października 2011 r. , w którym podano projektowaną dla gminy subwencję ogólną na rok 2012 w kwocie 21.282.980 zł , w tym:

I - część wyrównawcza 7.212.643 zł w tym :

- kwota podstawowa 6.466.092 zł

- kwota uzupełniająca 746.551 zł

II - część równoważąca 358.529 zł

III - część oświatowa 13.711.808 zł

Udział procentowy subwencji w planowanych dochodach budżetu gminy wyniesie 51 %.

Dochody z tytułu **dotacji celowych** z budżetu państwa przyjęto w wysokości 5.201.488 zł co wynika z pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F.I. 3110.15.2011 z dnia 21.10.2011 roku i pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Krośnie Nr DKO-421-1/11 z dnia 06.10.2011 roku. Zaplanowano również dotację z PFRON dotyczącą kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych na podstawie złożonego wniosku w kwocie 119.801 zł, dotacje z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w kwocie 94.650 zł oraz dotacje celowe w kwocie 2.219.526 zł zgodnie z umowami o dofinansowaniu z Województwem Podkarpackim w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 i środki z Województwa Podkarpackiego zgodnie z umową o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 w kwocie 438.656 zł. Zaplanowano również dotacje celowe na podstawie porozumień z jst w kwocie 96.250 zł. Dotacje w kwocie łącznej 8.170.371 zł stanowią 19 % planowanych dochodów budżetowych.

Wydatki budżetowe zaplanowane na 2012 r. wynosić będą 45.250.519 zł. W projekcie budżetu wykazano je w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

I wydatków bieżących – planowanych w wysokości 37.889.619,00 zł co stanowi 84 % planowanych wydatków ogółem, w tym:

1. wydatki jednostek budżetowych	27.624.988,00 zł
• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19.789.154,00 zł
• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7.835.834,00 zł
2. dotacje na zadania bieżące	3.061.330,00 zł
• dotacja podmiotowa dla Przedszkola im. Św. Józefa w Rymanowie	1.392.875,00 zł
• dotacja celowa dla Gminy Haczów	7.218,00 zł
• dotacja celowa dla Gminy Iwonicz Zdrój	2.828,00 zł
• dotacja celowa dla Gminy Brzozów	3.438,00 zł
• dotacja celowa dla Gminy Besko	7.218,00 zł
• dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka	7.696,00 zł
• dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju	161.057,00 zł
• dotacja podmiotowa dla GOK (instytucja kultury)	600.000,00 zł
• dotacja podmiotowa dla Biblioteki (instytucja kultury)	200.000,00 zł
• dotacja celowa dla PKPS na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	294.000,00 zł
• dotacja przedmiotowa dla ZGK	100.000,00 zł
• dotacja celowa na prowadzenie gminnej świetlicy socjoterapeutycznej w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi	20.000,00 zł
• dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Rymanowie na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym kościele P.W. Św. Wawrzyńca w Rymanowie	25.000,00 zł
• dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Króliku Polskim na prace konserwatorskie	

i restauratorskie przy zabytkowej cerkwi P.W. Wniebowzięcia Matki Boskiej w Bałuciance	25.000,00 zł
• dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Klimkówce na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym kościele P.W. Świętego Archanioła w Klimkówce	25.000,00 zł
• dotacja celowa na cele publiczne z zakresu sportu	190.000,00 zł
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.158.651,00 zł
4. obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	950.000,00 zł
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	94.650,00 zł

II wydatków majątkowych – planowanych w kwocie 7.360.900 zł co stanowi 16 % wydatków ogółem z przeznaczeniem na:

• modernizację dróg gminnych	500.000 zł
• rozwój gminy Rymanów poprzez budowę ogólnodostępnej wielofunkcyjnej hali sportowej w Sieniawie (RPO)	2.200.000 zł
• zakup działek	30.000 zł
• projekt „Promocja obszarów Dorzecze Wisłoka poprzez utworzenie punktów elektronicznej informacji turystycznej na obszarze Gminy Rymanów w postaci 2 multimedialnych kiosków informacyjnych”	18.000 zł
• adaptacja budynku we Wróbliku Szlacheckim na mieszkania socjalne	200.000 zł
• zakup sprzętu biurowego	140.000 zł
• budowę budynku Urzędu Gminy w Rymanowie	500.000 zł
• nadbudowę i przebudowę remizy OSP w Posadzie Górnej	40.000 zł
• zakup sprzętu dla Straży Miejskiej	10.000 zł
• rozbudowę budynku Zespołu Szkół w Króliku Polskim o salę gimnastyczną z zapleczem	650.000 zł
• przebudowę obiektów oświatowych	100.000 zł
• przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej na terenie	

gminy Rymanów	500.000 zł
• budowę kanalizacji sanitarnej ul. Dworska i Paderewskiego w Rymanowie	110.900 zł
• budowę wodociągu w Rymanów przy ul. Gospodarskiej	10.000 zł
• rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Rymanowie	1.000.000 zł
• budowę oświetlenia ulicznego	148.000 zł
• doposażenie placów zabaw w Rymanowie	25.000 zł
• projekt „Rozwój społeczny infrastruktury wiejskiej poprzez budowę sieci obiektów małej architektury turystyczno wypoczynkowej dla dzieci w postaci 2 placów zabaw na terenie Gminy Rymanów”	27.000 zł
• dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków I etap	30.000 zł
• budowę ogrodzenia stadionu w Milczy	5.000 zł
• budowę szatni sportowej w Posadzie Górnej	12.000 zł
• dokończenie budowy oświetlenia kortów tenisowych w Rymanowie Zdroju	15.000 zł
• przebudowę i rozbudowę pawilonu handlowego z przeznaczeniem na budynek kulturalno-usługowo-handlowy w Rymanowie Zdroju	1.000.000 zł
• modernizację i zakupy inwestycyjne do domów ludowych	90.000 zł

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano odpis dla Izb Rolniczych.

Planowane wydatki w dziale „Leśnictwo” obejmują zakup i pielęgnację sadzonek oraz wycinkę drzew.

W dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” zaplanowano wydatki na podstawie projektu uchwały w formie dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego do 1 m³ sprzedanej wody do odbiorców w grupie gospodarstwa domowe.

W dziale „Transport i łączność” planuje się remonty i budowę nowych nawierzchni na drogach gminnych, remont dróg wewnętrznych, usuwanie skutków klęsk żywiołowych z lat ubiegłych oraz poprawę bezpieczeństwa na drogach.

W dziale „Turystyka” zaplanowano wkład własny do projektu pn. „Promocja obszarów Dorzecze Wisłoka poprzez utworzenie punktów elektronicznej informacji turystycznej na obszarze Gminy Rymanów w postaci 2 multimedialnych kiosków informacyjnych”

Wydatki zaplanowane w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” zabezpieczają środki finansowe na energię, wodę, ścieki, śmieci, remonty i inne wydatki bieżące związane z mieszkaniami komunalnymi, podatki od nieruchomości i leśny od majątku komunalnego oraz planowane zakupy gruntów.

Planowane wydatki działu „Działalność usługowa” dotyczą aktualizacji planów zagospodarowania przestrzennego, zapłaty za opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rymanów, opłat za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego i kaplicy.

Wydatki planowane w dziale „Administracja publiczna” są w części dotyczącej urzędów wojewódzkich i urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zabezpieczone przez dotacje celową z budżetu państwa. Dotacja wystarcza jedynie na pokrycie części wynagrodzeń z pochodnymi, ZFŚS pracowników wykonujących zadania zlecone oraz planowane wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. Pozostałą kwotę zabezpiecza się ze środków własnych. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi, ZFŚS, diety radnych oraz środki finansowe na energię, śmieci, materiały oraz wyposażenie i remonty. Zabezpieczono również środki na inkaso z podatków i opłat lokalnych, opłaty pocztowe oraz zakupy materiałów związane z poborem podatków i opłat lokalnych. Wydatki majątkowe dotyczą zakupu sprzętu biurowego oraz budowę nowego budynku Urzędu Gminy.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowane wydatki obejmują między innymi: wynagrodzenia z pochodnymi kierowców samochodów strażackich jak również ubezpieczenia strażaków i samochodów. Wydatki majątkowe dotyczą nadbudowy i przebudowy remizy OSP w Posadzie Górnej. Zaplanowano również wydatki na

utrzymanie straży miejskiej oraz wydatki majątkowe na zakup sprzętu. Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym zabezpieczono środki na wydatki z tym związane.

Zaplanowane wydatki działu „Obsługa długu publicznego” obejmują odsetki od kredytów i pożyczek.

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł oraz rezerwy celowe: w kwocie 122.227 zł na nagrody dla nauczycieli, w kwocie 268.835 zł na podwyżki wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, w kwocie 100.000 zł na zarządzanie kryzysowe wynikające z ustawy o „zarządzaniu kryzysowym”.

Planowane wydatki w dziale „Oświata i wychowanie” wraz z działem „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynoszą 22.279.952 zł i stanowią 49 % planowanych wydatków budżetu ogółem, są zabezpieczone przez subwencję ogólną część oświatową w wysokości 13.711.808 zł. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi (ZUS, FP), dodatki: motywacyjny, mieszkaniowy, wiejski, ZFŚS oraz na pomoc zdrowotną. Planowane wydatki uwzględniają również wydatki na energię, gaz, wodę, ścieki, śmieci oraz inne wydatki bieżące. W budżecie gminy zabezpiecza się środki finansowe na zadania własne gminy realizowane w tym dziale i są to między innymi dotacje dla przedszkoli, dowóz uczniów do szkół, utrzymanie klas „0” przy szkołach podstawowych, pomoc materialną dla uczniów oraz wydatki majątkowe.

Zaplanowane wydatki działu „Ochrona zdrowia” obejmują wydatki bieżące wynikające z programu przeciwdziałania alkoholizmowi i programu przeciwdziałania narkomanii, dotyczą między innymi: wynagrodzenia z pochodnymi, ZFŚS i inne wydatki bieżące w tym zajęcia profilaktyczne z dziećmi z rodzin dotkniętych alkoholizmem prowadzone w szkołach oraz wydatki na zakup sprzętu do świetlic socjoterapeutycznych, w których prowadzone są zajęcia profilaktyczne.

W dziale „Pomoc społeczna” planowane wydatki w znacznej części są zabezpieczone dotacją celową z budżetu państwa, pozostałą kwotę zabezpieczamy ze środków własnych gminy. Plany wydatków w tym dziale uwzględniają środki finansowe na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, ZFŚS. Ponadto w dziale tym zabezpiecza się środki finansowe na: dodatki mieszkaniowe, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia

społeczne, świadczenia rodzinne, zasiłki pielęgnacyjne i wychowawcze, usługi opiekuńcze, dożywianie uczniów w szkołach oraz zakup materiałów i wyposażenia dla ośrodka pomocy społecznej. Zabezpieczono również środki na realizację zadania przemoc w rodzinie jak również zadania wynikającego z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Planowane wydatki w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wynikają z realizacji zadań własnych gminy takich jak: oczyszczanie placów i ulic, utrzymanie zieleni, oświetlenie uliczne. W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe na: przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy Rymanów, budowę kanalizacji w Rymanowie ul. Dworska i Paderewskiego, projektu wodociągu w Rymanowie ul. Gospodarska, rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Rymanowie, dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków na podstawie uchwały nr XVI/160/11 z dnia 28.X.2011 roku w sprawie regulaminu udzielania dotacji do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Rymanów. Ponadto wydatki majątkowe obejmują budowę nowego oświetlenia ulicznego oraz doposażenie placów zabaw w Rymanowie i wkład własny do projektu „Rozwój społeczny infrastruktury wiejskiej poprzez budowę sieci obiektów małej architektury turystyczno wypoczynkowej dla dzieci w postaci 2 placów zabaw na terenie Gminy Rymanów”.

Wydatki zaplanowane w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” to przede wszystkim dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, środki finansowe na bieżące utrzymanie domów ludowych oraz wydatki majątkowe na przebudowę pawilonu handlowego w Rymanowie Zdroju i zakupy inwestycyjne do domów ludowych. W dziale zaplanowano również dotacje celowe na ochronę zabytków zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Rymanowie nr XXII/225/05 z dnia 18 lutego 2005 r. w sprawie określenia zasad postępowania o udzielanie i rozliczanie dotacji z budżetu Gminy Rymanów na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru, nie stanowiących własności gminy.

W dziale „Kultura fizyczna” zabezpieczono środki finansowe na organizowanie gminnych imprez sportowych, dotacje celowe dla klubów sportowych na cele publiczne z zakresu sportu udzielone na podstawie uchwały nr XLVIII/498/10 w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zdania własnego Gminy Rymanów w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu oraz wydatki majątkowe na: budowę ogólnodostępnej

wielofunkcyjnej hali sportowej w Sieniawie, budowę ogrodzenia stadionu w Milczy, budowę szatni sportowej w Posadzie Górnej, oświetlenia kortu tenisowego w Rymanowie Zdroju.

Zaznaczyć należy, iż planowane wydatki na zakup energii elektrycznej i gazu nie w pełni zabezpieczają przewidywane przez ich dystrybutorów podwyżki cen, dlatego dążyć należy do szukania oszczędnego wykorzystania tych mediów.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Planowany deficyt gminy na rok 2012 wynosi 3.425.507 zł.

W 2012 roku Gmina zobowiązana jest spłacić zgodnie z zawartymi umowami zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki w kwocie 3.855.540 zł. Na 31.12.2011 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych. Nie występują również zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji jak również nie posiada jak też nie planuje zawierania umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

. Planowane przychody w kwocie 7.281.047 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu w kwocie 3.425.507 zł

Gmina nie planuje dochodów i wydatków z tytułu realizacji zadań w drodze porozumień z administracją rządową.

Na planowane wydatki na rok 2012 w trakcie roku budżetowego będą pozyskiwane dodatkowe środki według złożonych i planowanych do złożenia wniosków.

Po przeprowadzeniu postępowań przetargowych kwoty planowanych na podstawie kosztorysów wydatków oraz dofinansowania mogą ulec zmniejszeniu co również wpłynie na obniżenie planowanego deficytu oraz wysokości planowanych kredytów i pożyczek.

Do projektu uchwały budżetowej dołącza się również informację o sytuacji finansowej gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach.

BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbatiec

Informację o sytuacji finansowej gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognoza zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach.

Na dzień 31.10.2011 roku zadłużenie gminy wynosi 14.074.700 zł zgodnie z umową zawartą z ING do końca 2011 roku przewidujemy jeszcze zaciągnąć kredyt w wysokości 4.000.000 zł, a do spłaty pozostało 365.690 zł (w tym złożono wniosek na umorzenie w wysokości 100.000 zł). Zadłużenie na dzień 31.12.2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 17.709.010 zł. Planowane spłaty przedstawia tabela nr 1.

Bank	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
NFOŚiGW -na budowę kanalizacji Sieniawa, Głębokie, Rymanów	504.200	504.200	649.270		
NFOŚiGW - na budowę kanalizacji Wróblak Szlachecki, Wróblak Królewski, Milcza	51.340				
ING - na deficyt i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	1.000.000	250.000	150.000	500.000	2.100.000
BRE Bank - na deficyt i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.300.000	2.300.000	1.300.000	3.100.000	3.000.000
Łącznie	3.855.540	3.054.200	2.099.270	3.600.000	5.100.000


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Parbantec