

RADA GMINY PARADYŻ

OBJAŚNIENIE DO BUDŻETU GMINY PARADYŻ NA 2008 ROK

Budżet Gminy Paradyż na 2008 rok został opracowany przy uwzględnieniu:

- subwencji ogólnej określonej przez Ministra Finansów;
- dotacji celowych, o których poinformował Wojewoda Łódzki;
- szacunków dochodów własnych wynikających z realizacji budżetu Gminy w 2007 r.;
- planowanego wykonania konkretnych przedsięwzięć i projektów oraz zadań inwestycyjnych i bieżących.

Budżet obejmuje plan dochodów i wydatków oraz plan przychodów i rozchodów budżetu.

Zaplanowane wielkości dochodów i wydatków nie są zrównoważone. Zaplanowane wydatki są większe od dochodów o kwotę 1.245.052,00 zł. Budżet zawiera źródło pokrycia deficytu tj. zaciągnięcie pożyczek i kredytów w kwocie 888.581,00 zł jak również wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 356.471,00 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki na dzień 31.12.2007 r. wynosił 370.304,69 (po odliczeniu części oświatowej na miesiąc styczeń 2008 r.). Zapewnia się spłatę rat pożyczek przypadających w roku bieżącym na kwotę 306.487,00 zł – poprzez zaciągnięcie kredytu (patrz załącznik nr 5 do Uchwały Rady Gminy).

Za wyjątkiem dwóch pożyczek zaciągniętych na Sesji Rady Gminy (Uchwały Nr XIII/75/2008 i Nr XIII/76/2008 Rady Gminy Paradyż z dnia 26 lutego 2008 r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi), ponieważ do chwili podjęcia tych uchwał nie znano terminu spłat i wysokości rat pożyczek. Nadmienia się, że z chwilą ustalenia warunków spłaty pożyczek środki zostaną zabezpieczone w budżecie gminy.

DOCHODY

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych plan dochodów ma być prognozowany wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej.

Wielkość poszczególnych źródeł planu dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy. Zaplanowane na 2008 rok dochody budżetu Gminy oszacowane zostały w wysokości 10.488.032,00 zł.

Plan dochodów ujmuje się w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

➤ dochody ze sprzedaży majątku	104.500,00 zł;
➤ dotacje i środki otrzymane na inwestycje	206.900,00 zł
<u>RAZEM</u>	<u>311.400,00 zł</u>

Zaplanowane dochody bieżące wynoszą 10.176.632,00 zł. Wielkość przyjętej do budżetu subwencji ogólnej wynika z informacji Ministra Finansów Nr ST4-4820-66/06 i wynosi 5.922.170,00 zł.

W porównaniu do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/26/2007 z dnia 10 października 2007 r. subwencja oświatowa wzrosła o kwotę 269.686,00 zł i wynosi 3.726.652,00 zł. Zwiększenie subwencji oświatowej zdeterminowane zostało planowanym w roku bieżącym wzrostem średnich wynagrodzeń nauczycieli (z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli). W 2008 r. kwota bazowa dla nauczycieli została ustalona w art. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2007 r. o zmianie ustawy karta nauczyciela w wysokości 2.074,15 zł, tj. wyższej o 10% od kwoty bazowej z roku ubiegłego.

Nadmienia się, że do chwili uchwalenia budżetu Gminy na 2008 r. nie otrzymano od Wojewody Łódzkiego informacji o ostatecznej wielkości dotacji celowych tak więc wielkość ta może ulec zmianie

W skład subwencji ogólnej z budżetu państwa wchodzi:

➤ część wyrównawcza	2.022.146,00 zł;
➤ część równoważąca	173.372,00 zł;
➤ część oświatowa	3.726.652,00 zł.

Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej ustalona jest przez Ministerstwo Finansów w oparciu o dochody podatkowe wykazane przez gminę w sprawozdaniach oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2006 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny (tj. w naszej Gminie 4.453). Kwotę podstawową Gmina otrzymała ponieważ dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju wynosi 954,74 zł. Natomiast w Gminie Paradyż wskaźnik (G) dochodów podatkowych na 1 mieszkańca wynosi 424,95 zł.

Część równoważąca została ustalona wg zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa została naliczona przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie sprawozdań statystycznych typu S na rok szkolny 2007/2008 o liczbie uczniów oraz

sprawozdania EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2006 r. (rok szkolny 2006/2007).

Dotacje celowe na zadania zlecone (administracja rządowa, pomoc społeczna, stały rejestr wyborców) zostały określone w sumach wynikających z informacji dysponentów: Wojewody Łódzkiego, Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynoszą 1.973.300,00 zł zaś dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy wynoszą 115.504,00 zł. Należy zwrócić uwagę, że w dochodach zaplanowano dotację z funduszy celowych (na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi) z przeznaczeniem na zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Stawowicach 40.000,00 zł. W zakresie kultury fizycznej zaplanowano kwotę 166.900,00 zł. jako dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki z przeznaczeniem na budowę boiska wielofunkcyjnego w Paradyżu.

Wpływy z podatków i opłat przekazywane przez Urząd Skarbowy (wpływy z karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadku i darowizn, udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), ustalono na podstawie obserwacji wielkości wpływów w okresach poprzednich.

Plan dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 647.110, 00 zł - ujęto na podstawie kalkulacji Ministra Finansów (załącznik do pisma Nr ST3-4820-1/08). Prognoza ma charakter szacunkowy. Faktyczne wykonanie tej pozycji dochodów budżetu może być zatem większe lub mniejsze.

Dochody własne Gminy skalkulowano w ogólnej wysokości 2.259.343,00 zł a dotyczą m.in.: wpływu z

- usług;
- najmu i dzierżawy składników majątku Gminy;
- podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych oraz dochodów od osób prawnych i fizycznych;
- opłat lokalnych;
- tytułu sprzedaży mienia komunalnego (tj. dalsza sprzedaż mieszkań w Wielkiej Woli jak również sprzedaż nieruchomości w miejscowości Stawowiczki)

WYDATKI

Przy uwzględnieniu planowanej na rok 2008 kwoty dochodów pożyczek i kredytów (tj. 888.581,00 zł) jak również wolnych środków z lat ubiegłych rozdysponowano wydatki w ogólnej wysokości 11.733.084,00 zł, z czego zaplanowano na wydatki:

- 1) bieżące - 8.684.689,00 zł, co stanowi 74% ogółu wydatków;
- 2) majątkowe - 3.048.395,00 zł, co stanowi 26% ogółu wydatków.

Do wydatków bieżących zalicza się przede wszystkim wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzeń, dotacje, wydatki na obsługę długu oraz wydatki rzeczowe.

Szczegółową informację dotyczącą wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej. Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych (tzn. nakłady na inwestycje) źródła ich finansowania przedstawia załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej.

Planowane wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 105.491,00 zł, która dotyczy:

- utrzymania sieci wodociągowej, hydroforni w Paradyżu i w Honoratowie oraz na opłatę wnoszoną do Urzędu Marszałkowskiego za pobór wody podziemnej tj. 96.500,00 zł;
- wpłat na Izby Rolnicze w wysokości 2% wpływu z podatku 3.734,00 zł;
- likwidacji padłych zwierząt 5.257,00 zł.

W dziale tym zaplanowano także zadanie inwestycyjne tj. rozbudowę sieci wodociągowej w Paradyżu. Na ten cel przeznaczono kwotę 20.000,00 zł – zwodociągowanie ulicy Łąkowej.

Dział 600 – Transport i łączność

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 50.000,00 zł, która zapewnia realizację w zakresie robót drogowych:

- remonty awaryjne (łatanie dziur i drobne naprawy);
- zakup znaków drogowych i przepustów.

Kwotę wydatków zaplanowanych na inwestycje tj. 573.500,00 zł przeznacza się na:

- przebudowę drogi powiatowej w miejscowości Wielka Wola na odcinku od drogi powiatowej Paradyż – Prymusowa Wola w kierunku Zakładu „Ceramika Paradyż” (Zadanie to będzie realizowane, jeżeli zostanie podpisane porozumienie pomiędzy Starostwem Opoczyńskim a Gminą Paradyż) 150.000,00 zł.
- przebudowa drogi klasy D Grzymałów - Stawowiczki 200.000,00 zł;

- przebudowa drogi przez wieś Joaniów 100.000,00 zł;
- zakup działki pod drogę Wójcin 3.500,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie 120.000,00 na drogi dojazdowe do gruntów rolnych i tak:

- droga Przylęk – Dłużniewice 50.000,00 zł;
- droga Popławy – Kol. 50.000,00 zł;
- droga Stasin 10.000,00 zł;
- droga Stanisławów 10.000,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w kwocie 42.449,00 zł zaplanowano na obsługę gospodarki mieszkaniowej, w tym na wynagrodzenia i pochodne 17.024,00 zł. Pozostałą kwotę tj. 25.425,00 przeznacza się na zakup opału do bloku 12 – to rodzinnego w Wielkiej Woli i drobne remonty mieszkań komunalnych oraz na uregulowanie należności za przeglądy kominiarskie, gazowe itp.

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 34.800,00 zł na zakup działek w obrębie geodezyjnym Wójcin B.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w kwocie 39.520,00 zł zaplanowano na finansowanie kosztów

- zakupu usług dotyczących opracowania zmian w Studium Uwarunkowań Gminy Paradyż, kierunków zagospodarowania przestrzennego 19.520,00 zł;
- aktualizacji ewidencji gruntów w miejscowości Paradyż w związku z przyłączeniem Kłopotowa i Dąbrówki 20.000,00 zł;

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na uzbrojenie terenu w obrębie geodezyjnym Wójcin B. Prace będą polegały na doprowadzeniu sieci wodociągowej, wykonaniu kanalizacji sanitarnej, doprowadzeniu energii elektrycznej.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach dotacji celowej z budżetu wojewody na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano kwotę 52.883,00 zł, zaś na koszty transportu dowodów osobistych i akcję kurierską zaplanowano kwotę 1.166,00 zł. Wydatki bieżące w kwocie 130.000,00 zaplanowano na funkcjonowanie Rady Gminy Paradyż. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem administracji Urzędu Gminy zaplanowano w kwocie 1.243.724,00 zł. Wydatki dotyczą przede wszystkim wynagrodzeń

osobowych pracowników z pochodnymi (ZUS, FP) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu tj. zakup materiałów biurowych, energii, usług, opłat, szkolenia pracowników i zwrot kosztów podróży służbowych.

W dziale tym uwzględniono wydatki na promocję Gminy – 8.000,00 zł oraz na utrzymanie budynków będących własnością Gminy i tych pomieszczeń, które Gmina wynajmuje na zebrania wiejskie, szkolenia i sesje rady Gminy – 25.035,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki w kwocie 726,00 zł zaplanowano na realizację zadania zleconego Gminie – prowadzenie, aktualizacja stałego rejestru wyborców. Wydatki w pełni pokrywane są z dotacji Krajowego Biura Wyborczego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Środki zaplanowane na wydatki bieżące dla Ochotniczych Straży Pożarnych wynoszą 108.554,00 zł i pozwolą na utrzymanie budynków oraz samochodów strażackich jak również na wypłatę ekwiwalentu dla strażaków za udział w akcjach pożarniczych i wypadkach.

Na zadania inwestycyjne zaplanowano kwotę 277.500,00 zł z przeznaczeniem:

- zakup samochodu dla OSP Wójcin 130.000,00 zł;
- zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Stawowice 112.500,00 zł;
- nadbudowa remizy OSP Paradyż 35.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano kwotę 38.810,00 zł tj. rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe. Ponadto w omawianym dziale zaplanowano kwotę 700,00 zł na wydatki bieżące związane z obroną cywilną.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 29.000,00 zł na pokrycie kosztów związanych z inkasem podatków (tj. prowizja sołtysów) oraz zakup niezbędnych materiałów biurowych i druków.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Środki zaplanowane w tym dziale w wysokości 35.000,00 zł przeznacza się na uregulowanie odsetek od kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę budżetową na nieprzewidziane wydatki (rezerwa ogólna) w kwocie 59.190,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Gmina prowadzi pod względem księgowym i finansowym następujące placówki oświatowe

- 1) Gimnazjum w Paradyżu z 9 oddziałami. Placówka zatrudnia w przeliczeniu na etaty 20,5 nauczycieli w tym:
 - dyplomowanych 10;
 - mianowanych 8;
 - kontraktowych 1;
 - stażystów 1,5oraz 2 pracowników obsługi. Liczba uczniów 221.
- 2) Szkoła Podstawowa w Paradyżu z 4 oddziałami szkolnymi z dożywianiem i z 1 oddziałem przedszkolnym. Placówka zatrudnia w przeliczeniu na etaty 9,5 nauczycieli w tym:
 - dyplomowanych 7;
 - mianowanych 2;
 - kontraktowych 0,5;oraz 4 pracowników obsługi . Liczba uczniów wynosi 82 oraz 23 dzieci sześcioletnich.
- 3) Szkoła Podstawowa w Wójcinie z 6 oddziałami szkolnymi z dożywianiem i z 1 oddziałem przedszkolnym. Placówka zatrudnia w przeliczeniu na etaty 11,8 nauczycieli, w tym:
 - dyplomowanych 4;
 - mianowanych 3,8;
 - kontraktowych 2;
 - stażystów 2oraz 5 pracowników obsługi. Do szkoły uczęszcza 105 uczniów i 20 dzieci sześcioletnich.
- 4) Szkoła Podstawowa w Przylęku z 8 oddziałami szkolnymi z dożywianiem i z 1 oddziałem przedszkolnym. Placówka zatrudnia w przeliczeniu na etaty 15 nauczycieli w tym:
 - dyplomowanych 4;

- mianowanych 5,5;
- kontraktowych 5;
- stażystów 0,5

oraz 3 pracowników obsługi. Liczba uczniów wynosi 112 oraz 10 dzieci sześcioletnich.

5) Szkoła Podstawowa w Sokołowie z 6 oddziałami szkolnymi z dożywianiem z 1 oddziałem przedszkolnym. Placówka zatrudnia w przeliczeniu na pełne etaty 11,3 w tym:

- dyplomowanych 4;
- mianowanych 4,8;
- kontraktowych 2,5;

oraz 2,75 pracowników obsługi. Do szkoły uczęszcza 99 uczniów i 12 dzieci sześcioletnich.

Biorąc pod uwagę ww. zatrudnienie w szkolnictwie na wynagrodzenie pracowników w budżecie zaplanowano kwotę 2.839.536,00 zł a przewidziane wykonanie około 3.318.000,00 zł nie licząc pochodnych od funduszu płac, natomiast subwencja oświatowa wynosi 3.726.652,00 zł. Należy stwierdzić, że subwencja oświatowa wystarczy na pokrycie płac.

Ze środków własnych Gminy na zadania oświaty zaplanowano kwotę 402.299,00 zł z przeznaczeniem na niżej wymienione zadania:

- | | |
|---|----------------|
| ➤ budowa świetlicy w Sokołowie | 125.000,00 zł; |
| ➤ budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wójcinie | 103.599,00 zł; |
| ➤ realizacja programu ekologicznego w Szkole Podstawowej w Przylęk | 4.000,00 zł; |
| ➤ realizacja programu ekologicznego w Szkole Podstawowej w Wójcinie | 4.000,00 zł; |
| ➤ prowadzenie zespołu „Koniczynki” | 4.000,00 zł; |
| ➤ termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wójcinie | 135.000,00 zł; |
| ➤ dokończenie budowy Gimnazjum w Paradyżu | 20.000,00 zł; |
| ➤ wydatki związane z wyjazdem młodzieży na basen | 5.000,00 zł; |
| ➤ na realizację projektu „Otwórz oczy, otwórz serce” | 1.700,00 zł. |

Dział 851- Ochrona zdrowia

Plan wydatków bieżących na realizację Gminnego programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wynosi 24.800,00 zł.

Zaplanowane środki w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację programów lokalnych w zakresie zapobiegania i przeciwdziałania alkoholizmowi, narkomanii i przemocy w rodzinie, a także na szkolenie i działania profilaktyczne dla członków komisji i nauczycieli.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano kwotę 2.075.544,00 zł na :

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 1.917.825,00 zł z tego:
 - wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń alimentacyjnych oraz składki na ubezpieczenie 1.838.658,00 zł;
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne 8.380,00 zł;
 - na wypłatę zasiłków stałych 70.787,00 zł;
- na dofinansowanie zadań własnych Gminy 115.504,00 zł z tego:
 - wpłata zasiłków okresowych 29.435,00 zł;
 - utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej 86.069,00 zł;
- zadania własne Gminy 42.215,00 zł z tego:
 - zasiłki celowe 12.000,00 zł;
 - dodatki mieszkaniowe 2.500,00 zł;
 - usługi opiekuńcze 24.715,00 zł;
 - specjalistyczne ośrodki szkoleniowo – rehabilitacyjne 3.000,00 zł.

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 75.460,00 zł z tego 40.460,00 zł dotyczy wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli zatrudnionych w świetlicy szkolnej. Środki te pochodzą z subwencji oświatowej.

Z środków własnych Gminy zaplanowano dofinansowanie następujących zadań:

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 15.000,00 zł;
- dożywianie uczniów w szkołach 20.000,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Zaplanowana kwota w tym dziale wynosi 1.363.955,00 zł. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 444.155,00 zł i dotyczy przede wszystkim utrzymania oświetlenia ulicznego, dopłat do pracowników interwencyjnych i publicznych, zakup paliwa i części zamiennych do ciągników i koparko – ładowarki.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 919.800, 00 zł i dotyczy realizacji zadań na:

- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacyjno – sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Alfonsów, Daleszewice, Dorobna Wola, Feliksów, Irenów, Kazimierzów, Krasik, Paradyż (dokończenie), Podgaj, Kol. Popławy, Stawowice, Wielka Wola (dokończenie), Wójcin, Wójcin B, (Wójcin A) na kwotę
292.800,00 zł;
- budowa oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Przylęk
400.000,00 zł;
- wymiana lamp oświetlenia ulicznego na lampy energooszczędne na terenie Gminy Paradyż w ilości 100 szt.
27.000,00 zł;
- zakup koparko-ładowarki wraz z osprzętem- w celu prowadzenia robót odwadniających i pielęgnacyjnych zieleni w pasie dróg gminnych i rowów melioracyjnych
200.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Zaplanowana kwota w tym dziale wynosi 381.196,00 zł. Na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 42.000,00 zł. W kwocie tej zaplanowano 40.000,00 zł jako dotację na realizację zadań w ramach kultury fizycznej i sportu. Na realizację tego zadania zostanie ogłoszony konkurs.

W dziale tym zostało zaplanowane również zadanie inwestycyjne tj. budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Paradyżu – 339.196,00 zł. Na realizację ww. zadania Gmina winna otrzymać dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (maksymalna kwota dofinansowania może wynieść 166.900,00 zł)

Analizując planowany budżet Gminy Paradyż należy stwierdzić, że w uchwale budżetowej zaplanowano zadania, które będą realizowane ze środków funduszy strukturalnych w latach następnych, ale na te zadania zostały zaplanowane już środki własne gminy. Powodem tego jest brak aktualnie obowiązujących zasad finansowania oraz naboru wniosków na 2008 r. (załącznik 4). Z chwilą uruchomienia środków z budżetu Unii Europejskiej zadania zawarte w załączniku 4 w miarę otrzymywania środków będą realizowane w 2008 r.

Przychodami Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi, które zostały zaplanowane w kwocie 8.800,00 zł. Projekt planu finansowego przychodów i wydatków jest przedstawiony w załączniku Nr 10.

Przewodniczący Rady Gminy

inż. Maciej Stokowski