

## *Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Pakosław na 2013 rok*

Projekt budżetu dla Gminy Pakosław na 2013 rok został opracowany i przyjęty przez Wójta Gminy na podstawie materiałów przedłożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych, referatów - zgodnie z procedurą budżetową. Do opracowania projektu budżetu przyjęto założenia zgodnie z Zarządzeniem w sprawie wskaźników na rok 2013 oraz kwot subwencji i dotacji przedstawionych przez Ministerstwo Finansów, Wojewodę Wielkopolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze.

Projekt budżetu został opracowany z uwzględnieniem klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów a także istniejących i przewidywanych lokalnych uwarunkowań ekonomicznych, gospodarczych i społecznych, które określają własne możliwości planowanego budżetu po stronie dochodów i wydatków. Mając powyższe na uwadze, do opracowania projektu budżetu Gminy Pakosław na rok 2013, przyjęto następujące wielkości, wskaźniki i założenia:

### **I. Dochody**

Dochody budżetu Gminy Pakosław zaplanowane zostały w kwocie 16.055.869,00zł.

1. Dochody własne zostały skalkulowane o wskaźnik inflacji średnio o 4,00%. Do projektu budżetu przyjęto stawkę za 1 g żyta w wysokości 45,00zł za dt. (decytona – jednostka stosowana w rolnictwie). Do obliczenia stawki podatku na rok 2013 przyjmuje się z 1 ha przeliczeniowego, równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta co stanowi 112,50zł i od 1 ha gruntów pozostałych, wynikającą z ewidencji gruntów i budynków równowartość pieniężną 5g żyta tj. 225,00zł i takie stawki przyjęto do prognozy dochodów budżetu na 2013 rok. Natomiast średnia cena skupu żyta ogłoszona w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku za okres pierwszych trzech kwartałów wynosi 75,86zł za dt.

Stawki podatków i opłat lokalnych. W projekcie budżetu przyjęto wzrost o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych średnio o 4,00% do stawek uchwalonych przez Radę Gminy w Pakosławiu na rok 2012. W podatku od środków transportowych stawki obowiązujące w 2012 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji 4,00%. Rada Gminy w Pakosławiu podjęła w dniu 29 października 2012 roku uchwały dotyczące wysokości stawek podatkowych podatku od nieruchomości i środków transportowych.

2. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Podatek dochodowy od osób fizycznych założono w wysokości 2.020.803,00zł. Zgodnie z pismem Ministra Finansów, przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, opiewa na kwotę niższą niż planowane dochody z tego tytułu na rok 2012 w wysokości 296.515,00zł.

Subwencja ogólna dla Gminy Pakosław zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012/1374 wynosi na 2013 rok 6.172.281,00zł w tym:

- Część wyrównawcza subwencji 1.763.872,00zł  
Część subwencji wyrównawczej dla Gminy Pakosław na 2013 rok jest wyższa od kwoty subwencji przyznanej na rok 2012 o kwotę 88.349,00zł.
- Część oświatową subwencji zaplanowano w wysokości 4.408.409,00zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym subwencja oświatowa jest wyższa o kwotę 197.840,00zł.

3. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przyjęto w wysokościach określonych przez:

1) Wojewodę Wielkopolskiego, które kształtują się następująco:

- w zakresie dotacji na zadania zlecone w dziale 750 Administracja publiczna w zakresie zadań realizowanych przez gminę przyjęto dotację w wysokości 46.400,00zł na poziomie roku 2012.
- w zakresie pomocy społecznej:
  - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego przyjęto w wysokości 2.460.000,00zł.
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej, przyjęto dotację na rok 2013 w wysokości 9.141,00zł w tym na zadania zlecone 9.363,00zł oraz na zadania własne 2.778,00zł
  - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dotacja na 2013 rok wynosi 18.900,00zł,
  - zasiłki stałe 21.600,00zł
  - ośrodki pomocy społecznej dotacja na 2013 rok wynosi 48.100,00zł.

Na rok 2013 zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nie zaplanowano dotacji w zakresie zadań własnych na dożywianie na realizację programu posiłek dla potrzebujących.

2) Krajowe Biuro Wyborcze środki na aktualizację spisów wyborczych - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto do budżetu kwotę 768,00zł – zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie.

Planowane dochody w powiązaniu z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały budżetowej przedstawiają się następująco:

#### **Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo**

Zaplanowano dochody w kwocie 1.324.848,00zł. Z tytułu środków na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w ramach programu PROW na lata 2007-2013 następujących zadań: Remont i odnowa świetlic wiejskich wraz z zagospodarowaniem terenów na place zabaw jako element kształtowania przestrzeni społecznej w miejscowościach Chojno i Zaorle, Sworowo-wioska budownictwa drewnianego – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz jej otoczenia, Kubeczki – Dębionka wioski wśród urokliwych łąk i lasów – remont świetlicy wiejskiej i jej otoczenia, Ostrobudki wieś mleka, koni, miodu – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej i jej otoczenia na łączna kwotę 1.137.856,00zł. Zaplanowano także dochody z tytułu zwrotu podatku VAT z inwestycji budowa kanalizacji w kwocie 186.992,00zł.

#### **Dział 020 Leśnictwo**

Zaplanowano dochody w kwocie 3.990,00zł z tytułu dzierżawy obwodu łowieckiego.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowano dochody w kwocie 1.910.583,00zł a źródła to: z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, dochody z tytułu najmu i dzierżawy, sprzedaży nieruchomości w tym na raty z lat ubiegłych, opłat za ogrzewanie CO oraz odsetki od nieterminowych wpłat. Największą pozycję stanowią dochody ze sprzedaży bowiem zaplanowano kwotę 1.790.321,00zł, przewidując sprzedaż pałacu. Rada Gminy w Pakosławiu w 2009 roku uchwałą Nr XXIX/190/09 z dnia 10 grudnia 2009r. wyraziła zgodę na sprzedaż pałacu w Pakosławiu. Ze

sprzedaży na okres 5 lat wyłączony został staw parkowy przypałacowy, gdyż w miesiącach październik- listopad 2006 roku oczyszczony został z mułu przy udziale środków unijnych w ramach programu „Odnowa wsi i ochrona dziedzictwa Kulturowego” oraz z budżetu gminy. Pismem z dnia 27 stycznia 2009 roku Wojewódzki Konserwator Zabytków w Poznaniu wyraził zgodę na podział nieruchomości stanowiącej zespół parkowo – pałacowy w Pakosławiu, wpisany do rejestru zabytków po numerem rejestru 1143/17 z dnia 17 kwietnia 1989r. Na tej podstawie zlecono opracowanie podziału geodezyjnego części działki 369/2 i 865/3 oraz zlecono wycenę pałacu i parku przez rzeczoznawcę majątkowego. Uchwałą z dnia 18 grudnia 2009 roku Rada Gminy podjęła decyzję o zastosowaniu bonifikaty w wysokości 10% przy sprzedaży zespołu parkowo-pałacowego w Pakosławiu. W 2010 roku zaakceptowana została przez obydwie strony wycena nieruchomości oraz rozliczone nakłady poniesione przez PKM Duda do 31 grudnia 2010r. We wrześniu 2012 roku podczas rozmowy z prezes Spółki „Ingenia” – zależnej od PKM Duda, uzgodniono miesiąc luty 2013 roku terminem dokończenia negocjacji cenowych i przystąpienie do wykupu pałacu w Pakosławiu.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zaplanowano dochody w kwocie 46.400,00zł z tytułu dotacji na zadania zlecone.

#### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Zaplanowano dochody w kwocie 768,00zł z tytułu dotacji na zadania zlecone związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

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

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie 3.785.107,00zł, a źródłem dochodów są: wpływy z tytułu karty podatkowej, odsetki od nieterminowych wpłat. Podatki od osób prawnych w tym: podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny, podatek od środków transportowych, wpływy za koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat. Podatki od osób fizycznych w tym: podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy za koszty upomnienia oraz odsetki od nieterminowych wpłat. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego, zaplanowano wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz za zajęcie pasa drogowego. Wpływy z różnych rozliczeń zaplanowano dochody z tytułu opłaty prolongacyjnej.

Zaplanowano udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa podatek dochodowy od osób fizycznych i osób prawnych.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Zaplanowano dochody w kwocie 6.187.261,00zł w tym: część subwencji oświatowej, część subwencji wyrównawczej, pozostałe odsetki od rachunków bankowych.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Zaplanowano dochody w kwocie 155.400,00zł z tytułu odpłatności za przedszkola oraz wyżywienie.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Zaplanowano dochody w kwocie 2.583.176,00zł w tym: otrzymane darowizny za pobyt w domach pomocy społecznej, zaplanowano dotacje na: zadania zlecone i własne w zakresie - świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe, ośrodki pomocy społecznej oraz dochody własne j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz wpływy z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze.

#### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Zaplanowano dochody w kwocie 31.886,00zł - dotacja na projekt „ Mogę – Potrafię- Teraz” zgodnie z zawiadomieniem Starosty Rawickiego.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowano dochody w wysokości 7.250,00zł z tytułu odpłatności za pobyt na obozie dzieci uczestniczących w wakacyjnym wycieczce.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Zaplanowano dochody w kwocie 16.200,00zł w tym: z tytułu wpływów związanych z ochroną środowiska w wysokości 14.700,00zł i kar za wycinkę drzewa w kwocie 1.500,00zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowano dochody w kwocie 3.000,00zł z tytułu darowizn.

## **II. Wydatki**

Wydatki budżetu gminy Pakosław zaplanowane zostały w kwocie 14.534.410,00zł.

Zgodnie z Zarządzeniem Wójta dotyczącym wskaźników opracowania projektu budżetu na rok 2013 we wszystkich podziałkach klasyfikacji budżetowej planowano przyjąć w projekcie budżetu wzrost wynagrodzeń o 2,70% od miesiąca stycznia 2013 roku. Jednakże ze względów oszczędnościowych płace pozostawiono na poziomie roku 2012. W oświacie w stosunku do pracowników pedagogicznych przyjęto wynagrodzenie na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej. Pochodne od wynagrodzeń naliczono w wysokości:

#### 1. Składki na ubezpieczenia społeczne

- Urząd Gminy 17,19% od wynagrodzeń brutto
- w oświacie – szkoły i gimnazjum 17,10%, 17,28%, 17,26% od wynagrodzeń brutto,
- w oświacie - przedszkola 18,19%, 17,10% od wynagrodzeń brutto,
- Ośrodek Pomocy Społecznej 18,19% od wynagrodzeń brutto

#### 2. Składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń brutto.

Naliczono dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,50% od wypłat w 2012 roku tzw."13". W administracji publicznej, oświacie i wychowaniu, oraz w opiece społecznej zabezpieczono środki finansowe na wypłatę nagród jubileuszowych.

W pozostałych wydatkach bieżących zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Pakosław kierowano się przy planowaniu budżetu na 2013rok, wykonaniem wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek za rok 2012 i wzrostem średnio o 1,50%, natomiast w zakupach energii i gazu kierowano się wzrostem 3,00% w stosunku do wykonania wydatków w 2012 roku. W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, wskaźnik wzrostu wydatków bieżących jest uwarunkowany szczególnymi przesłankami i może odbiegać od planowanego wykonania roku bieżącego. We wszystkich podziałkach klasyfikacji budżetowej nie zaplanowano wydatków na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Związane to jest z zatrudnieniem poniżej 25 osób, w każdej jednostce budżetowej. Zatrudnienie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Urząd Gminy zatrudnione 28 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 27 w tym 4 osoby z orzeczeniem lekarskim,

Szkoła Chojno 20 osób w przeliczeniu na pełne etaty 15,24

Szkoła Pakosław 16 osób w przeliczeniu na pełne etaty 12,38

Szkoła Sowy 17 osób w przeliczeniu na pełne etaty 13,20

Gimnazjum Gminne 26 osób w przeliczeniu na pełne etaty 24,92 – nie nalicza się składek na PFRON (liczba uczniów niepełnosprawnych w stosunku do liczby uczniów w gimnazjum) nie spełnia kryterium naliczania.

Ośrodek Pomocy Społecznej 5 osób w przeliczeniu na pełne etaty 5

Przedszkole Chojno 9 osób w przeliczeniu na pełne etaty 8,05

Przedszkole Pakosław 14 osób w przeliczeniu na pełne etaty 11,05

Gminna Biblioteka Publiczna w Pakosławiu i filia Chojno 4 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 2,75 - jako instytucja kultury.

Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu 3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty 1,75 - jako instytucja kultury.

Planowane wydatki w powiązaniu z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały budżetowej przedstawiają się następująco:

#### **Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.429.361,00zł z przeznaczeniem na: melioracje wodne w kwocie 16.002,00zł - użytkowanie wylotu kanalizacji deszczowej do Szpatnicy, środki na korzystanie z rowów melioracyjnych do kanalizacji deszczowej oraz zaplanowano środki funduszu sołeckiego. W rozdziale Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, zaplanowano środki na wydatki majątkowe w kwocie 1.395.026,00zł, na jedno zadanie inwestycyjne – budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z częściową rozbudową sieci wodociągowej w miejscowościach Osiek, Golejewko, Góreczki Wielkie (Baranowo), Pakosław ul. Leśna oraz na terenie zbiornika a dotyczy to zadanie, budowy sieci kanalizacyjnej w Osieku kwocie 1.395.026,00zł w tym środki unijne 547.597,00zł i środki własne 847.429,00zł. W rozdziale 01030 zaplanowano środki finansowe związane z wpłatami gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego (wpłaty bieżące, zaległe i odsetki od kwoty 316.625,00zł) tj. 6.333,00zł. W rozdziale 01095 zaplanowano środki finansowe na zadanie inwestycyjne z przeznaczeniem na: budowę kanalizacji deszczowej w miejscowości Chojno w kwocie 12.000,00zł.

#### **Dział 600 Transport i łączność**

Zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 171.382,00zł. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 126.743,00zł w tym: przełomy wiosenne, zimowe utrzymanie dróg, remont przepustów i mostów oraz na wydatki majątkowe kwotę 44.639,00zł na zadania: Budowa drogi Dębionka, Budowa chodnika ul. Młyńska Pakosław, Budowa chodnika w Pomocnie, Budowa drogi z trylinki Podborowo, Budowa drogi Sowy.

#### **Dział 630 Turystyka**

W pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie 5.000,00zł jako dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w sferze turystyki i krajoznawstwa.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

W gospodarce gruntami i nieruchomościami zaplanowano środki w wysokości 26.000,00zł na wydatki bieżące 26.000,00zł - oświetlenie klatek schodowych, remonty bieżące, na wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży - wypisy z ksiąg wieczystych, podziały, wypisy i wyrisy z operatów (wyciągi) i wyceny.

#### **Dział 710 Działalność usługowa**

W rozdziale 71004 plany zagospodarowania przestrzennego, zaplanowano środki finansowe na opiniowanie decyzji o warunkach zabudowy w wysokości 17.000,00zł.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zaplanowano środki finansowe na działalność administracji publicznej w wysokości 1.605.237,00zł w tym: urzędy wojewódzkie - realizacja zadań związanych z zadaniami zleconymi gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 71.337,00zł, w tym dofinansowanie ze środków własnych 24.937,00zł i dotacji 46.400,00zł oraz na pozostałe zadania z przeznaczeniem na: działalność rady gminy 85.560,00zł na sesje rady i posiedzenia komisji, działalność urzędu gminy 1.207.029,00zł. Zaplanowano także środki finansowe na promocję gminy w kwocie 7.800,00zł. W pozostałej działalności zaplanowano środki w wysokości 233.511,00zł z przeznaczeniem na obsługę urzędu - pracownicy gospodarczy, na

ubezpieczenia majątku gminy, składki członkowskie WOKISS, składka Lokalna Grupa Działania, Międzygminny Związek Turystyczny, składkę na Związek Gmin Wiejskich, wydatki związane z poborem podatków i opłat niepodatkowych należności budżetowych oraz dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w sferze działań na rzecz integracji europejskiej.

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

W dziale tym w ramach przyznanej dotacji w zakresie zadań zleconych gminie w kwocie 768,00zł, zaplanowano wydatki na aktualizację spisów wyborców.

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 110.825,00zł Na działalność ochotniczych straży pożarnych 108.825,00zł, z tego na wydatki bieżące 106.825,00zł oraz na wydatki majątkowe 2.000,00 na zadanie Budowa garażu dla OSP. Na obronę cywilną zaplanowano 1.500,00zł oraz na zarządzanie kryzysowe 500,00zł.

#### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 550.600,00zł, związane ze spłatą odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, emisji obligacji, pożyczek na wyprzedzające finansowanie inwestycji (BGK), kosztów pożyczki jednostki samorządu terytorialnego planowanej do zaciągnięcia w 2013 roku.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Zaplanowano rezerwy w wysokości 52.000,00zł w tym: ogólną w wysokości 22.000,00zł, rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 30.000,00zł

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

W dziale tym zabezpieczono środki finansowe w ogólnej wysokości 5.872.949,00zł w tym: w kwocie 2.716.604,00zł zabezpieczono wydatki szkół podstawowych (Chojno, Sowy, Pakosław), przedszkoli ( Pakosław i Chojno) w wysokości 1.232.329,00zł, wydatki gimnazjum gminnego w wysokości 1.558.166,00zł, dowożenie uczniów do szkół w całej gminie 330.329,00zł. W ramach wydatków zaplanowano wydatki na fundusz zdrowotny dla nauczycieli zgodnie z art. 72 ust. 2 ustawy Karta Nauczyciela. W ramach wydatków zaplanowano środki finansowe na kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 0,50% funduszu wynagrodzeń zgodnie z art.70a Karty Nauczyciela. W rozdziale 80146 - kształcenie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę 14.220,00zł – 0,50% funduszu wynagrodzeń z rozdziału szkoły podstawowe, przedszkola , gimnazjum i świetlice szkolne, bowiem w tym rozdziale zatrudnieni nauczyciele uzupełniają etaty w ramach szkół podstawowych i gimnazjum oraz występuje zatrudnienie na części etatów. W pozostałej działalności zaplanowano środki na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i rencistów w kwocie 21.301,00zł.

#### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 93.000,00zł z przeznaczeniem na: zwalczanie narkomanii w kwocie 1.500,00zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 61.500,00zł. Zaplanowano środki na wydatki komisji, świetlice terapeutyczne zgodnie z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Zaplanowano także środki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - badania psychologiczne, programy profilaktyczne w szkołach oraz w pozostałej działalności zaplanowano środki w kwocie 30.000,00zł na rehabilitację dzieci z obowiązkiem szkolnym w Ośrodku Rehabilitacji w Rawiczu w wysokości 27.000,00zł i kwotę 3.000,00zł jako dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w sferze działań na rzecz osób niepełnosprawnych.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Ogólnie na pomoc społeczną zaplanowano 3.054.182,00zł. W ramach rozdziału 85202 – Domy Pomocy Społecznej zaplanowano wydatki w kwocie 102.000,00zł w związku z pobytem mieszkańców Gminy w Domach Pomocy Społecznej. W rozdziale 85204 Rodziny zastępcze zaplanowano wydatki w kwocie 4.676,00zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek j.s.t. z przeznaczeniem na realizację programu wsparcie rodzin, na umieszczenie dzieci w rodzinie zastępczej, gdzie gmina ma obowiązek wspierania rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo wychowawczych. W rozdziale 85205 zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano środki w kwocie 4.600,00zł z przeznaczeniem na zespół interdyscyplinarny i opinie wydawane w tym zakresie. W rozdziale 85206 wspieranie rodziny - zaplanowano wydatki w kwocie 8.690,00zł zatrudnienie asystenta rodziny - realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar w Rodzinie. W rozdziale 85212 z dotacji przyznanych przez Wojewodę Wielkopolskiego realizować będzie się wydatki na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz obsługę świadczeń w kwocie 2.460.000,00zł. Zaplanowano składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 9.141,00zł. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano 98.900,00zł, na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 11.600,00zł. Na zasiłki stałe zaplanowano kwotę 21.600,00zł. Na działalność ośrodka pomocy społecznej zaplanowano kwotę 240.679,00zł. W rozdziale 85228 zaplanowano wydatki na usługi opiekuńcze w wysokości 38.408,00zł oraz w pozostałej działalności zaplanowano kwotę 53.888,00zł w tym: na dożywianie dzieci w szkołach w ramach środków własnych z budżetu gminy w kwocie 40.000,00zł oraz zaplanowano środki na prace społeczno - użyteczne średnio 10 osób.

### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Zaplanowano środki w kwocie 44.486,00zł na projekt realizowany w ramach czterech gmin kontynuacja z roku 2012 projekt „Mogę Potrafię Teraz” - udział własny 12.600,00zł na świadczenia, oraz zgodnie z zawiadomieniem Starosty Rawickiego przyjęto plany na wydatki w zakresie środków unijnych w kwocie 30.282,00zł i środków budżetu państwa w kwocie 1.604,00zł na: składki na ubezpieczenia zdrowotne, wynagrodzenia oraz składniki pochodne.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W ramach tego działu zabezpieczono wydatki w wysokości 120.392,00zł. Finansowane są w tym dziale świetlice szkolne - Chojno, Pakosław, Sowy oraz gimnazjum w wysokości 111.142,00zł, wakacyjny wypoczynek dzieci w wysokości 9.250,00zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w ogólnej wysokości 457.401,00zł w tym na: gospodarkę odpadami kwotę 143.500,00zł. W zakresie gospodarki odpadami Gmina Pakosław prowadzi selektywną zbiórkę odpadów komunalnych do 30.06.2013 roku. Koszty związane z tą działalnością regulują osoby fizyczne i prawne w swoim zakresie. Natomiast od 1 lipca 2013 roku w związku z nowym zadaniem, wynikającym z ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2011 nr 152 poz. 897) Rada Gminy Pakosław w dniu 27 czerwca 2012 roku podjęła: Uchwałę Nr XIX/149/12 w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” oraz Uchwałę Nr XIX/150/12 w sprawie przyjęcia statutu związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”. W roku 2013 planuje się zabezpieczyć wpłatę gminy Pakosław na rzecz Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 28.600,00zł. W związku z przystąpieniem gminy Pakosław do Komunalnego Związku Gmin Regionu

Leszczyńskiego oraz zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Pakosław Nr XVIII/140/12 z dnia 30 maja 2012 roku w sprawie zamiaru objęcia udziałów i przystąpienia do Miejskiego Zakładu Oczyszczania Sp. z o.o. w Lesznie należy wpłacić na rzecz MZO kwotę 105.000,00zł przez okres 8 lat i jedną ratę w wysokości 106.825,00zł. Łącznie 946.825,00zł. Na oczyszczenie miast i wsi zaplanowano kwotę 2.200,00zł. Na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano kwotę 9.820,00zł. Na schroniska dla zwierząt zaplanowano kwotę 24.500,00zł. Wydatki bieżące w rozdziale 90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg oraz konserwację oświetlenia ulicznego opiewają na kwotę 244.000,00zł. W rozdziale 90019 zaplanowano środki na opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.000,00zł. W pozostałej działalności w rozdziale 90095 zaplanowano środki finansowe na wydatki bieżące związane z zatrudnieniem pracownika interwencyjnego na 0,50 etatu z refundacją z Powiatowego Urzędu Pracy w Rawiczu. W dziale 900 w wydatkach poszczególnych rozdziałów zaplanowano kwotę 16.200,00zł z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony środowiska, o których mowa w art.402 ust. 4-6 ustawy o ochronie środowiska.

#### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Ogółem w dziale zaplanowano środki w wysokości 654.404,00zł. Zaplanowano środki finansowe na wydatki bieżące w kwocie 624.416,00zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 29.988,00zł. Gminna instytucja kultury pod nazwą „Ośrodek Kultury i Rekreacji w Pakosławiu”, w 2013 roku będzie realizowała zadania na: wydatki rzeczowe i osobowe dla zatrudnionych pracowników 1,75 etatu, umowy zlecenia animator boisko Orlik 2012 i lodowisko, eksploatacja boiska Orlik 2012 i lodowiska, utrzymanie boiska w Chojnie, koszty związane z działalnością ludowych zespołów sportowych, obsługa kąpieliska nad zalewem, współpraca z zespołami folklorystycznymi, Gazetka Pakosław i okolice, imprezy na terenie gminy Pakosław. W rozdziale 92109 zaplanowano na ten cel 270.000,00zł. Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą świetlic i domów kultury w kwocie 95.673,00zł w tym wydatki funduszu sołeckiego. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 29.988,00zł z przeznaczeniem na zadania: Budowa świetlicy Białykał, Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Ostrobudkach, Modernizacja świetlicy Osiek. W ramach wydatków bieżących w rozdziale 92116 zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w kwocie 190.000,00zł. W pozostałej działalności zaplanowano środki finansowe w kwocie 98.731,00zł na: zakup opału do pałacu, wynagrodzenie za palenie, bieżące remonty oraz wydatki związane z funduszem sołeckim. Nie zaplanowano środków na konserwację zabytków, ponieważ nie ma delegacji Rady Gminy określającej zasady i tryb postępowania, udzielania i rozliczania dotacji na prace konserwatorskie restauratorskie i roboty budowlane dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków nie stanowiących własności Gminy.

#### **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

Ogółem zaplanowano wydatki w kwocie 269.423,00zł. Przeznaczono na realizację następujących wydatków bieżących: sport szkolny, utrzymanie boisk Pakosław, Sowy, Pomocno, Sworowo, utrzymanie sali sportowej w Pakosławiu, oraz dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w sferze kultury fizycznej.

Do wydatków finansowanych w ramach dotacji na zadania własne zgodnie z art. 128 u.f.p. we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej starano się zachować zasadę iż kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów zadania chyba że, odrębne ustawy stanowią inaczej. Nie zastosowano tej zasady w zakresie zasiłków stałych i składek na ubezpieczenia zdrowotne.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Pakosław w sprawie utworzenia funduszu sołectkiego na 2013 rok, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe. Wysokość planowanych wydatków na ogólną kwotę 195.678,00zł w poszczególnych sołectwach przedstawia poniższa tabela:

Nazwa sołectwa	Dział	Kwota łączna
Białykał	921	9.048,00
Chojno	010, 600,921	26.378,00
Dębionka - Kubeczki	600,921	8.125,00
Golejewko	900,921	11.765,00
Golejewo	600,900,921	9.628,00
Góreczki Wielkie	921	11.633,00
Niedźwiadki	921	7.518,00
Osiek	921	18.940,00
Ostrobudki	900,921	9.576,00
Pakosław	010,600,754, 921	26.378,00
Podborowo	600,900,921	7.017,00
Pomocno	600,921	9.444,00
Sowy	600,921	17.463,00
Sworowo	600,921	12.820,00
Zaorle	921	9.945,00

Po stronie przychodów przyjęto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych w kwocie 547.597,00zł. Łącznie przychody budżetu 2013 roku wynoszą 547.597,00zł.

Po stronie rozchodów przyjęto wykup obligacji komunalnych w kwocie 770.000,00zł, spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 142.800,00zł, spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 18.400,00zł, spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.137.856,00zł. Łączna spłata w 2013 roku wynosi 2.069.056,00zł

Nazwa	Kwota
Dochody	16.055.869,00
Przychody	547.597,00
Razem dochody i przychody	16.603.466,00
Wydatki	14.534.410,00
Rozchody	2.069.056,00
Razem wydatki i rozchody	16.603.466,00

Różnica między dochodami a wydatkami w projekcie budżetu wynosi 1.521.459,00zł i stanowi nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek oraz emisji obligacji.

W 2013 roku przewiduje się zaciągnąć pożyczkę w BGK, ogółem w kwocie 547.597,00 zł na finansowanie projektu:

- ✓ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z częściową rozbudową sieci wodociągowej w miejscowościach **Osiek**, Golejewko, Góreczki Wielkie( Baranowo) Pakosław (ul. Leśna) oraz na terenie zbiornika „Pakosław”

Przewidywana spłata pożyczki w kwocie 547.597,00zł po uzyskaniu środków w Unii w 2014 roku.

## STAN ZADŁUŻENIA GMINY PAKOSŁAW

**1. Emisja obligacji komunalnych (DnB NORD O/Rawicz z przeznaczeniem na finansowanie infrastruktury drogowej, gospodarki komunalnej, kulturę, kulturę fizyczną oraz restrukturyzację dotychczasowego zadłużenia) w kwocie 2.200.000,00zł**

- wykup do roku 2010 w kwocie 1.320.000,00 zł
- wykup w roku 2011 w kwocie 220.000,00 zł
- wykup w roku 2012 w kwocie 440.000,00 zł
- **wykup w roku 2013 w kwocie 220.000,00 zł.**

**2. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sowy) kwocie 750.000,00zł**

- spłata w roku 2010 w kwocie 144.600,00 zł
- spłata w roku 2011 w kwocie 142.800,00 zł
- spłata w roku 2012 w kwocie 142.800,00 zł
- spłata w roku 2013 w kwocie 142.800,00 zł**
- spłata w roku 2014 w kwocie 177.00,00 zł

**3. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Chojno) kwocie 40.000,00zł**

- spłata w roku 2013 w kwocie 18.400,00 zł**
- spłata w roku 2014 w kwocie 21.600,00 zł

**4. Emisja obligacji komunalnych DnB NORD O/Rawicz (na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pakosław oraz wydatki w roku budżetowym 2009) w kwocie 5.600.000,00zł**

Harmonogram wykupu:

- wykup w roku 2010 w kwocie 2.500.000,00 zł
- wykup w roku 2011 w kwocie 1.500.000,00 zł
- wykup w roku 2012 w kwocie 200.000,00 zł
- **wykup w roku 2013 w kwocie 200.000,00 zł**
- wykup w roku 2014 w kwocie 200.000,00 zł
- wykup w roku 2015 w kwocie 200.000,00 zł
- wykup w roku 2016 w kwocie 200.000,00 zł
- wykup w roku 2017 w kwocie 200.000,00 zł
- wykup w roku 2018 w kwocie 200.000,00 zł
- wykup w roku 2019 w kwocie 200.000,00 zł

**5. Emisja obligacji komunalnych DnB NORD O/Rawicz (na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pakosław oraz spłatę dotychczasowego zadłużenia ) w kwocie 5.450.000,00 zł ( 4.500.000,00, 950.000,00)**

Harmonogram wykupu:

- wykup w roku 2012 w kwocie 200.000,00 zł
- **wykup w roku 2013 w kwocie 350.000,00 zł**
- wykup w roku 2014 w kwocie 150.000,00 zł
- wykup w roku 2015 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2016 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2017 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2018 w kwocie 400.000,00 zł
- wykup w roku 2019 w kwocie 350.000,00 zł
- wykup w roku 2020 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2021 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2022 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2023 w kwocie 500.000,00 zł
- wykup w roku 2024 w kwocie 500.000,00 zł

**6. Emisja obligacji komunalnych DnB NORD O/Rawicz (na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w roku budżetowym 2012 ) w kwocie 1.900.000,00zł**

Harmonogram wykupu:

- wykup w roku 2014 w kwocie 190.000,00 zł
- wykup w roku 2015 w kwocie 190.000,00 zł
- wykup w roku 2016 w kwocie 190.000,00 zł
- wykup w roku 2017 w kwocie 190.000,00 zł
- wykup w roku 2018 w kwocie 190.000,00 zł
- wykup w roku 2019 w kwocie 380.000,00 zł
- wykup w roku 2020 w kwocie 380.000,00 zł
- wykup w roku 2021 w kwocie 190.000,00 zł

**7. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie (z przeznaczeniem na inwestycję Budowa kanalizacji sanitarnej Sowy etap II Białykał i Zaorle) w kwocie 2.748.406,59zł**

Planowana spłata:

- **rok 2011 dokonano spłaty kwota 756.350,00 zł**
- **rok 2012 dokonano spłaty kwota 1.992.056,59 zł**

**8. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie (z przeznaczeniem na inwestycję Remont i odnowa świetlic wiejskich wraz z zagospodarowaniem terenów na place zabaw jako element kształtowania przestrzeni społecznej w miejscowościach Chojno i Zaorle) w kwocie 344.898,00zł**

**spłata w roku 2013 w kwocie 344.898,00 zł**

**9. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie (z przeznaczeniem na inwestycję Sworowo-wioska budownictwa drewnianego – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz jej otoczenia) w kwocie 312.025,00zł**

**spłata w roku 2013 w kwocie 312.025,00 zł**

**10. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie (z przeznaczeniem na inwestycję Kubeczki – Dębionka wioski wśród urokliwych łąk i lasów – remont świetlicy wiejskiej i jej otoczenia) w kwocie 83.965,00zł**

**splata w roku 2013 w kwocie 83.965,00 zł**

**11. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie (z przeznaczeniem na inwestycję Ostrobudki wieś mleka, koni, miodu – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej i jej otoczenia)**

**splata w roku 2013 w kwocie 396.968,00 zł**

**12. Pożyczka w BGK O/ Poznań na wyprzedzające finansowanie („Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z częściową rozbudową sieci wodociągowej w miejscowościach Osiek, Golejewko, Góreczki Wielkie (Baranowo), Pakosław (ul. Leśna) oraz na terenie zbiornika Pakosław”) w kwocie 961.875,00 zł zaciągnięta w latach 2011 – 414.278,00zł i 2013 – 547.597,00zł**

Planowana splata:

- rok 2012 kwota 414.278,00 zł
- rok 2014 kwota 547.597,00 zł

Przewidywane zadłużenie Gminy na koniec roku 2012 według podpisanych umów wynosi 10.267.656,00 zł, w tym pożyczki w BGK O/Poznań na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.137.856,00 zł.

Wysoka Rado!

Projekt budżetu po stronie dochodów skonstruowany w oparciu o uchwalone przez Radę Gminy stawki podatkowe, przyznaną subwencję ogólną, dotacje na zadania zlecone i własne, oraz pozostałe dochody, pozwoliły na skalkulowanie wydatków bieżących, majątkowych i splatę długu jednostki.

W projekcie budżetu na 2013 rok przy wzroście podatków, przy umniejszonych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przy niewystarczającej subwencji oświatowej, subwencji wyrównawczej, dotacjach od Wojewody Wielkopolskiego przede wszystkim na pomoc społeczną, a po drugiej stronie - wykup obligacji komunalnych, splaty pożyczki oraz splaty odsetek od zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji oraz wydatków majątkowych i bieżących, przedstawiam Wysokiej Radzie Gminy Pakosław projekt budżetu Gminy na 2013 rok do głębokiej analizy, tak po stronie dochodów jak i wydatków.