



GMINA SIENNICA

Projekt budżetu Gminy Siennica na 2013 rok

14 listopada 2012 rok



UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SIENNICA NA 2013 ROK

W projekcie budżetu Gminy na 2013 rok ujęto niezbędne zadania mające na celu zaspokojenie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym w granicach posiadanych przez gminę zasobów finansowych.

Budżet Gminy Siennica na 2013 rok oparty jest na wstępnych informacjach o :

- wysokości subwencji ogólnej na 2013 rok dla Gminy Siennica (część wyrównawcza, równoważąca, oświatowa) oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie decyzji Ministra Finansów (pismo nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 r.),
- wysokości dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie oraz na realizację własnych zadań bieżących Gminy (pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.77.2012z dnia 23 października 2012r.). W w/w piśmie Gmina otrzymała także informację o planowanych dochodach budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych ,
- wysokości dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2013 r. (pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Siedlcach DSD-3101/27/2012 z dnia 22 października 2012r,
- wysokości obowiązkowych składek na Fundusz Pracy - 2,45%,
- wysokości obowiązkowych składek pracodawcy na ubezpieczenia społeczne (emerytalne – 9,76% rentowe – 4,50%, wypadkowe określone przez ZUS – (0,84%).
- 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej,
- obowiązkowej składce na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych
- odpisie na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- dofinansowaniu szkół publicznych i niepublicznych oraz przedszkoli niepublicznych.

Do opracowania projektu budżetu Gminy Siennica na 2013 rok przyjęto:

- stawki podatków i opłat lokalnych ustalonych Uchwałami Rady Gminy z dnia 08 listopada 2012r.
- wpływy z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- wydatki bieżące ustalone na poziomie przewidywanego wykonania 2012r., (zakładając przewidywane wykonanie 2012r łącznie z przejętym od 01 września 2012r Zespołem Szkół Siennica),
- zakres potrzeb remontowych i inwestycyjnych niezbędnych do realizacji w 2013r. m.in. wynikających z kontynuacji zawartych umów,
- dla wszystkich pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, poziom wynagrodzeń z 2012r.,
- skutki podwyżki minimalnego wynagrodzenia, które od 1 stycznia 2013 roku stanowi kwotę 1.600,00 zł brutto miesięcznie,
- do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych przyjęto kwotę odpisu na pracownika

1.150,00 zł , emeryta 190,00 zł , a w przypadku nauczycieli czynnych 2.880,00 zł na etat , dla emerytowanych nauczycieli odpisu dokonuje się na podstawie 5% pobieranych przez nich rent i emerytur.

Najważniejszym założeniem, jakie przyjęto przy konstrukcji budżetu było zaplanowanie wydatków bieżących na takim poziomie, aby nie przekraczały one dochodów bieżących, zgodnie z bezwzględny wymogiem ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowano niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy. Na ostateczny kształt realizowanego budżetu 2013 r. będzie miał duży wpływ wynik roku 2012.

Przedstawiając powyższe uzasadnienie i założenia przyjęte do konstrukcji planu dochodów i wydatków, należy stwierdzić, że budżet 2013 roku jest bardzo napięty. Wszystkie osoby i jednostki budżetowe realizujące budżet obowiązywać musi bezwzględna dyscyplina wydatków i dbałość o wszelkie źródła dochodów. Zrealizowanie budżetu na odpowiednim poziomie będzie skutkowało na lata następne. Na koniec należy dodać, że obowiązująca zasada zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki dotyczy zarówno planowania, jak i wykonania budżetu.

Prawidłowa realizacja zadań zaplanowanych w 2013 roku będzie wymagała szczególnej kontroli , bowiem nie wykonanie planu dochodów budżetu może prowadzić do konieczności ograniczenia zaplanowanych zadań.

Po uwzględnieniu powyższych uwarunkowań, projekt budżetu Gminy Siennica kształtuje się następująco:

DOCHODY	22.255.603,00 zł
w tym:	
majątkowe: 3.020.484,00 zł,	
WYDATKI	23.394.437,00 zł,
w tym:	
majątkowe: 4.259.629zł.	

Dochody bieżące -	19.235.119,00 zł,
Wydatki bieżące -	19.134.808,00 zł
Różnica -	100.311,00 zł.

Natomiast wydatki budżetu ogółem są wyższe od dochodów budżetu ogółem o kwotę **1.138.834,00 zł.** i kwota ta stanowi **deficyt budżetu**, który po uwzględnieniu wyłączeń z planu dochodów kwoty **1.053.248,zł.**, która dotyczy spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanych w 2012r., zwiększy się do kwoty – **2.192.082,00zł.,** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1)zaciągniętych kredytów i pożyczek **2.092.082,00zł.,**
w tym : na wyprzedzające finansowanie inwestycji **127.102,00zł.,**
- 2)wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **100.000,00zł.**

Planowane przychody: 3.766.483,00zł w tym:

bankowy kredyt oraz pożyczka	3.666.483,00 zł.
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	100.000,00 zł.

Planowane rozchody: 2.627.649,00 zł., po uwzględnieniu wyłączeń z planu rozchodów kwoty **1.053.248,00 zł.**, która dotyczy spłaty pożyczek na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanych w 2012r., rozchody zmniejszą się do wysokości – **1.574.401,00zł. w tym:**

- na spłatę pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - **602.550,00zł.**,
- pozostałe zadłużenie w innych bankach - **971.851,00 zł.** (Tabela Nr 5).

Duże obciążenie dla budżetu w roku 2013 stanowią będą koszty obsługi zadłużenia obejmujące przypadające do spłaty raty kapitałowe oraz raty odsetkowe kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Zaangażują one kwotę łącznie **2.837.649,00 zł** co stanowi 12,75% planowanej kwoty dochodów.(bez wyłączeń), po wyłączeniu będzie to kwota - **1.784.401,00zł.**

DOCHODY BUDŻETU

W dochodach budżetu Gminy na 2013 r. najwyższą pozycję stanowią subwencje - kwota **8.785.800,00 zł** tj. 39,48 % ogólnego planu dochodów, a następnie dotacje celowe z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na dofinansowanie zadań własnych z budżetu Wojewody (par.2010, 2030) na łączną kwotę **1.911.921,00 zł** co stanowi 8,59% planu dochodów . Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na kwotę **3.972.553,00zł** tj. 17,85%planu.

Prognoza na 2013r w/w podatku można rzec , że jest odstępstwem bowiem dochód na 2012r wynosi 5.712,430,00zł natomiast prognoza na 2013r. - 3.972.553,00zł różnica 1.739.877,00zł. Dla budżetu Gminy Siennica jest bardzo dużym obciążeniem, miejmy nadzieję, że kwoty mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie na korzyść w toku dalszych prac nad budżetem państwa na 2013 rok.

Środki na finansowanie wydatków inwestycyjnych oraz na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych łącznie: **3.020.484,00zł** tj 13,57% planu dochodów.

Pozostałe dochody stanowią kwotę **4.564.845,00zł** tj.20,51 % planu dochodów ogółem.

Są to w szczególności opłaty i podatki pobierane przez gminę, w zakresie:

- opłaty za wodę, ścieki, odpady;
- dochody z najmu i dzierżawy;
- podatek od nieruchomości;
- podatek rolny;
- podatek leśny;
- podatek od środków transportowych;
- odpłatność za pobyt dzieci w Gminnym Przedszkolu w Siennicy;
- odpłatność za wyżywienie dzieci w Gminnym Przedszkolu w Siennicy, PSP Siennica ZS Siennica , ZS Żaków, PSP Grzebowilk,
- podatek od czynności cywilno – prawnych;
- opłata eksploatacyjna;
- opłata z WFOŚiGW,
- zwrot podatku naliczonego VAT .

Zadania z zakresu administracji rządowej realizowane są przez:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siennicy /Dział 852/
- Urząd Gminy w Siennicy / Dział 750, 751, 752,754/

Poniżej omówiona zostanie prognoza dochodów budżetowych na 2013 rok w poszczególnych działach.

W Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – kwota 1.880.600 zł.

w tym:

- opłata melioracyjna – **500 zł**
- odsetki – **100 zł**
- udział mieszkańców za przyłączenie do istniejącego wodociągu i kanalizacji – **20.000 zł**
- planowane środki unijne na budowę kanalizacji w Siennicy - **1.360.000 zł**,
- wpłaty mieszkańców na budowę kanalizacji w Siennicy – **500.000 zł**.

W Dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – kwota 402.000 zł.

Szacunkowo określa się wpływy za pobór wody ze stacji wodociągowej Siennica i Nowy Zglechów dla mieszkańców Gminy Siennica – 400.000 zł , odsetki od nieterminowych wpłat – 1.500 zł, koszty upomnień – 500 zł.

W Dziale 600 Transport i łączność – kwota 274.504 zł

W dziale tym zaplanowano dotację w ramach działania 4.1/413 Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju PROW-2007-2013 dla operacji w ramach działania” Odnowa i rozwój wsi” – Budowa chodników przy ulicy Kołbielskiej w centrum miejscowości Siennica, która jest przeznaczona na spłatę zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanej w 2012r.

W Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – kwota 118.700 zł

Są to dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości , dochody z najmu i dzierżawy od budynków gminnych oraz środki z tytułu dzierżawienia terenów łowieckich -**108.700 zł**,
-sprzedaży składników majątkowych -**10.000 zł**

W Dziale 710 Działalność usługowa – kwota 20. 000 zł

Wpływy za sprzedaż miejsc na cmentarzu komunalnym.

W Dziale 750 Administracja publiczna – kwota 44.611 zł

Dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej , która jest niższa w porównaniu do 2012r. ponad 39%.

W Dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - kwota 1.210 zł

Dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych dotycząca prowadzenia aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

W Dziale 752 Obrona narodowa – kwota 500 zł

Dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych z zakresu obrony narodowej.

W Dziale 754 Obrona cywilna – kwota 300 zł.

Dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych z zakresu obrony cywilnej

W Dziale 756 Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Kwota 7.028.253 zł

w tym m.in.:

- podatki od działalności gospodarczej , od osób fizycznych przekazywanych przez Urzędy Skarbowe – **20.100 zł**,

- podatek od nieruchomości od osób prawnych - **380.000 zł**,
- podatek rolny od osób prawnych – **5.000 zł**,
- podatek leśny od osób prawnych – **7.000 zł**.
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – **710.000 zł**,
- podatek rolny od osób fizycznych – **564.000 zł**,
- podatek leśny od osób fizycznych – **60.000 zł**,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – **150. 000 zł**
- podatek od spadków i darowizn – **15. 000 zł**,
- opłata od posiadania psów – **3.160 zł**,
- podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych– **141 000 zł**
- wpływy z różnych dochodów - **500.000 zł** / podatek VAT/
- odsetki od nieterminowych wpłat - **5.200 zł**,
- wpływy z różnych opłat /koszty upomnień/ - **2.000zł**,
- opłata skarbową – **25 000 zł**,
- opłata targowa **-4.000 zł**,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw / za odpady komunalne / - **340.000 zł** Po dokonaniu w drodze uchwały wyboru przez organ stanowiący metod ustalenia opłaty oraz stawek tej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dochody z w/w opłat mogą ulec zmianie,
- wpływy z opłat za wydane pozwolenia za sprzedaż alkoholu – **94 000 zł**,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – **5000 zł**,
- udziały gminy w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – **3.972.553 zł**.

Określona przez Ministerstwo Finansów kwota udziału stanowi wielkość szacunkową, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od podanej wielkości

- podatek dochodowy od osób prawnych kwota – **25 000 zł** stanowi udział gminy we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalony szacunkowo.

W Dziale 758 Różne rozliczenia - kwota 8.886.100 zł

w tym m.in:

Część oświatowa subwencji ogólnej – kwota **7.827.972 zł** . Podstawą do naliczenia wstępnej wysokości części oświatowej na 2012 rok, jak podaje Ministerstwo Finansów, stanowią dane ze sprawozdań przesyłanych z gmin (SIO). Nadal obowiązuje zasada, iż pieniądź „idzie za uczniem”, a ponadto przyjęto jednolity dla wszystkich szkół standard na 1 ucznia, podwyższony o różnego rodzaju dodatki.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin - kwota **957.828 zł**

Kwota części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich gmin.

- odsetki od środków na rachunku bankowym - **300 zł**.
- zwrot części wydatków bieżących poniesionych w 2012 roku w ramach funduszu sołeckiego - **69.000 zł**,
- zwrot części wydatków majątkowych poniesionych w 2012 roku w ramach funduszu sołeckiego – **31.000 zł**.

W Dziale 801 Oświata i wychowanie – kwota 643.779 zł

Są to w szczególności dochody, które będą realizowane przez placówki oświatowe.

W prognozie dochodów budżetowych na 2013 rok przyjęto m.in. następujące wielkości do zrealizowania przez niżej wymienione placówki oświatowe:

- Gminne Przedszkole w Siennicy /odpłatność rodziców za pobyt i wyżywienie w Przedszkolu/ - **122.400 zł**
- za korzystanie z hali sportowej -**30.000 zł**,
- wpływ z najmu pomieszczeń - **10.700 zł**
- opłata za wyżywienie dzieci i opłata stała w stołówkach szkolnych w PSP Siennica , ZS Żaków , ZS Siennica -**263.100 zł**,
- dotacja dla ZS w Żakowie na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki przeciwdziałania patologiom społecznym. -**8.000 zł**,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół i Przedszkola – **80 zł**,
- wpływy z różnych dochodów – **1.950 zł**.
- wpływy z usług /gimnazjum ZS w Siennicy/-**800 zł**,
- pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych w naszej gminie-**100.000,00zł**.
- dotacja celowa na” Indywidualizację w edukacji –szansą dla małych Sienniczian” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **12.750 zł**.

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł/ program Leonardo da Vinci – ZS w Siennicy/ - **93.999 zł**.

Dział 852 Pomoc społeczna – kwota 1.830.666 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach tego działu stanowią kwotę - **1.796.300zł** są to środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań wykonywanych przez GOPS w Siennicy:

- | | |
|---|--------------|
| - dotacja celowa na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalno – rentowe | 1.613.000 zł |
| - dotacja celowa na ubezpieczenia zdrowotne | 6.600 zł |
| - dotacja celowa na zasiłki stałe | 48.000 zł |
| - dotacja celowa na zasiłki okresowe | 11.000 zł |
| - dotacja celowa dla GOPS w Siennicy | 87.700 zł |
| - dotacja na dożywianie uczniów w szkołach | 30.000 zł, |

Dochody własne na kwotę **34.366 zł**

w tym m.in.:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami/ zaliczka alimentacyjna , fundusz alimentacyjny/ - 15.000 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń -13.000 zł,
- odsetki od nienależnie pobranych świadczeń – 1.500 zł,
- wpływy z usług opiekuńczych -4.500 zł,
- kapitalizacja odsetek – 270 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 96 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano kwotę **10.000 zł** z tytułu refundacji z RUP kosztów zatrudnienia pracownika w Urzędzie Gminy Siennicy w ramach prac interwencyjnych.

W Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - kwota 1.094.380 zł.

Są to planowane dochody z tytułu m.in:

- | | |
|---|-----------------------|
| - wpływów za ścieki | - 125.000 zł , |
| - wpływy za odpady komunalne | - 60.000 zł , |
| - środki z Urzędu Marszałkowskiego dot. FOŚ | - 60.000 zł , |
| - wpływy z opłaty produktowej | - 4.000 zł , |

- wpływy z różnych dochodów / energia elektryczna/ - **200 zł,**
- odsetki od nieterminowych wpłat należności - **200 zł.**
- dotacja na budowę systemów do pozyskiwania energii z odnawialnych źródeł na terenie Gminy Siennica w ramach działania programu "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" objętego PROW na lata 2007-2013 - **552.878 zł,**
- dotacja w ramach działania 413 „ Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013- „Poprawa jakości życia mieszkańców wsi Grzebowilk i Dąbrowa poprzez budowę stawów rekreacyjnych oraz utworzenie miejsca spotkań” - **292.102 zł.**

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 20.000 zł

Planuje się wpływy tytułu dofinansowania uroczystości dożynkowych.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetowych na rok 2013 wynosi łącznie **23.394.437,00 zł**

z czego:

wydatki bieżące wynoszą **19.134.808,00zł**

W strukturze wydatków bieżących budżetu Gminy Siennica planowanych na 2013 rok , podobnie jak w latach minionych, najbardziej kosztowną dziedziną życia społecznego jest oświata (Dz.801 i Dział 854) – **11.550.584,00 zł tj. 60,36%** wydatków bieżących. oraz opieka społeczna – **2.644.099zł tj 13,82%** wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe w budżecie Gminy Siennica na 2013 wynoszą **4.259.629 zł.**

Jest to kwota , która z pewnością nie zaspokoi wszystkich potrzeb inwestycyjnych na terenie naszej gminy. W pierwszej kolejności obowiązkiem gminy jest zabezpieczenie środków na wydatki bieżące, które są konieczne do realizacji zadań własnych w zakresie : oświaty, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, opieki społecznej, kultury, oraz kultury fizycznej i sportu a także administracji.

Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy na 2013 rok wynoszą **250.700,00zł** co stanowi 1,31% wydatków bieżących gminy. Plan wydatków bieżących zleconych finansowanych dotacjami celowymi z budżetu państwa wynosi **1.661.221zł.tj. 8,68%** wydatków bieżących gminy.

Środki na wydatki współfinansowane z udziałem budżetu państwa i unii europejskiej ogółem : **2.586.233,00zł** co stanowi 11,05% wydatków ogółem :

w tym:

- na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanych w 2012r - **1.053.284,00zł.,**
- na zadania inwestycyjne - **1.426.200,00zł.,**
- na zadania bieżące - **106.749,00zł. (Tabela Nr 4a)**

W dalszej części objaśnień zostaną omówione plany wydatków na realizację zadań w poszczególnych działach.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – kwota 2.542.500,00 zł

W ramach tej kwoty planuje się:

Wydatki bieżące – **42.500,00zł :**

- wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego
- opłaty na rzecz firmy utylizacyjnej-odbiór zwierząt padłych, wyłapywanie

bezdolnych psów z terenu Gminy Siennica i umieszczanie w schronisku , prenumerata prasy rolniczej , zakup nagród na konkurs „Olimpiada wiedzy rolniczej”
Wydatki inwestycyjne: 2.500.000,00zł Rozbudowa wodociągów i kanalizacji w Siennicy w latach 2013-2014 (Zgodnie z tabelą Nr 4)

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe 3.285,00

Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie integrowanych baz wiedzy o Mazowszu, zgodnie z umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektów zawartej z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 329.626,00 zł
Środki te zostaną wykorzystane na zatrudnienie konserwatorów i pracowników inkasujących opłaty za wodę oraz wydatki związane z utrzymaniem SUW Siennica i Nowy Zglechów.
Wydatki inwestycyjne: 20.000,00zł zakup programu komputerowego do obsługi wodociągów.

Dział 600 Transport i łączność 379.961,00zł

Zaplanowane wydatki w tym dziale przeznaczone są na pokrycie wydatków utrzymania gminnych dróg, remonty bieżące dróg, chodników i placów, opłacenie ubezpieczeń, opłaty za zajęcie pasa drogowego w drodze powiatowej i wojewódzkiej.

W ramach wydatków bieżących planuje się zakup znaków drogowych, tłucznia i innych materiałów z przeznaczeniem na utwardzenie dróg gminnych, sfinansowanie remontów i usług wykonywanych w ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych , zakup materiałów do napraw bieżących, zakup przystanków. Kwota na wydatki bieżące w tym dziale z funduszu sołeckiego - 156.277,00 zł. (zgodnie z Tabelą Nr8)

W tym dziale na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę w wysokości : 99.783,00 zł., w tym: ramach funduszu sołeckiego 79.783,00zł . (zgodnie Tabelą Nr4 i8.)

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 9.300,00zł,

Wydatki na doraźne remonty budynków komunalnych, przeglądy kominiarskie, elektryczne, i wentylacyjne .

Dział 710 Działalność usługowa 92.000zł

W ramach tego działu środki przeznacza się m.in. na:

- plany zagospodarowania przestrzennego,
- wydatki związane z grobownictwem m.in. zakup kwiatów i zniczy, zakup środków na uroczystości rocznicowe.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie - kwota 136.297,00 zł

Środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej. Dotacja na ten cel z budżetu państwa 44.611,00zł. zmniejszona w porównaniu do 2012r. o kwotę 28.902,00 zł.

Rozdz. 75022 Rady Gmin - kwota 55,200 zł

W ramach tej kwoty ustalono wypłatę diet radnym, związaną z pracami w Komisjach, udziałem w Sesjach Rady oraz środki na zakup materiałów i usług.

Rozdz.75023 Urzędy Gmin

W tym rozdziale zaplanowano środki ogółem w wysokości **1.867.169,00 zł** w tym m.in.:

- wynagrodzenia osobowe	-	1.172.200 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	88.000 zł,
- wpłata na PFRON	-	33.000 zł,
- prowizja sołtysów	-	115.000zł

Pozostałe środki bieżące przeznacza się m.in. na zakup materiałów biurowych, druków i czasopism, zakup opału, energii, środków czystości, zakup usług pocztowych, konserwacji sprzętu biurowego i komputerowego, opłaty z tytułu usług telefonicznych, ubezpieczenia OC i sprzętu UG, opłaty abonamentowe za programy i licencje,

Rozdz. 75075 Promocja Gminy **9.000,00 zł**

Rozdz.75095 Pozostała działalność **167.240,00 zł**

W tym rozdziale przewiduje się m.in:

- wydatki, które wynikają z zadań gminy, między innymi w zakresie współpracy z Kołem Emerytów i Rencistów , Koła Gospodyń Wiejskich i obchody świąt państwowych,
- Wypłacenie diet dla sołtysów **20.000,00 zł,**
- Dostarczenie i udostępnienie Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem informacyjnym na terenie gminy Siennica **106.272,00zł.**

Wydatki inwestycyjne:

Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa **-11.640,00 zł**, zgodnie z umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektów zawartej z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego.

Dział 751 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki związane z przeprowadzeniem aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie – kwota **1.210,00zł.**

Dział 752 Obrona narodowa

W ramach zadań zleconych gminie - pozostałe wydatki obronne - zakup materiałów 500,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **166.905,00zł,**
Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne

Plan wydatków w tym rozdziale zakłada kwotę 166.605,00 zł.,w tym:

Fundusz sołecki – 9.200,00zł,

pozostałość na utrzymanie gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy Siennica, m.in na zakup sprzętu bojowego, zakup paliwa, remonty strażnic i wyposażenia , ubezpieczenia OC i NW strażaków, oraz zakup energii i gazu celem ogrzania pomieszczeń aby utrzymać w pełnej gotowości sprzęt gaśniczy . Na terenie Gminy Siennica działa 9 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych.

Ponadto w tym dziale zaplanowano kwotę w wysokości **300,00zł** na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego - kwota 216.000 zł

Przewidziana wielkość na opłacenie prowizji i odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia – kwota 147.200,00 zł

W ramach tej kwoty tworzy się rezerwy w wysokości **140.000 zł** w tym : rezerwa celowa 41.356,00 zł z przeznaczeniem na zadanie wynikające z ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

Zgodnie z umową środki dla Banku Spółdzielczego w Mińsku Maz.. O/Siennica z tytułu prowizji za obsługę finansową rachunków bankowych Gminy oraz prowizje bankowe w innych bankach w wysokości 7.200,00zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie**11.289.662,00 zł.**

Najwyższą pozycją wydatków budżetowych są wydatki związane z finansowaniem zadań oświatowych . Zadania oświatowe są finansowane z subwencji oświatowej oraz z dochodów własnych gminy. Subwencja oświatowa na realizację zadań oświatowych, wyliczana jest przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie danych z Systemu Informacji Oświatowej (SIO) .

Subwencja oświatowa dla Gminy Siennica na rok 2013 wynosi 7.827.972,00zł

(dla działów 801 i 854)

jest to informacja z Min.Finansów która rok w rok jest korygowana po uchwaleniu budżetu państwa tzn. że z początkiem 2013 r. może ulec zmianie). Subwencję otrzymujemy z Ministerstwa Finansów w 12 ratach na prowadzenie szkół . Pozostałe zadania realizowane są z dochodów własnych gminy.

Ponadto, w trakcie roku kalendarzowego budżet gminy jest zwiększany o środki finansowe przekazywane gminie w formie dotacji na realizację innych zadań w oświacie m.in.:

- wynagrodzenia ekspertów komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego
- dofinansowanie zakupu podręczników w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”.

Rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe – 4.503.370,00 zł

Proponowany podział zaplanowanych środków w tym rozdziale przedstawia się następująco:

- utrzymanie 4 szkół podstawowych 3.935.370zł,
- dotacja dla Szkoły Niepublicznej w Dłużewie 118.000 zł,
- dotacja dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Pogorzeli 430.000zł,
- wydatki inwestycyjne - zakup placu zabaw PSP Siennica 20.000 zł.

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 649.032,00 zł w tym:

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 595.032zł.,
- dotacja dla Szkoły Niepublicznej w Dłużewie Kl.”O” 4.000zł.,
- dotacja dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowej Pogorzeli Kl”O” 50.000zł,

Na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych gminy Siennica w roku 2013 planuje się 595.032 zł. W roku szkolnym 2013/14 uczęszcza do nich 122 dzieci 5- i 6- letnich, w celu realizacji obowiązkowego przygotowania do podjęcia nauki w szkole podstawowej.

Rozdział 80104 Przedszkola 936.981,00zł.

Kwota ta zostanie wydatkowana

na:

- wydatki na utrzymanie Gminnego Przedszkola
- środki dla innych gmin z tytułu uczęszczania do niepublicznych przedszkoli dzieci z naszej gminy – podstawa: ustawa o systemie oświaty,

- □dotację dla 2 niepublicznych przedszkoli w Siennicy, które zgodnie z ustawą o systemie oświaty będzie otrzymywało na każde przyjęte dziecko 75% kosztów utrzymania jednego dziecka w przedszkolu publicznym w Siennicy.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego 158.362,00zł.

Zgodnie z ustawą o systemie oświaty Gminy zobowiązane są finansować inne formy wychowania przedszkolnego organizowane w formie niepublicznych zespołów bądź punktów wychowania przedszkolnego. W budżecie gminy przeznacza się w/w na prowadzenie takich form wychowania przedszkolnego, w tym: na Niepubliczne Formy Wychowania Przedszkolnego w Dłużewie – 10.000,00 zł, będzie on otrzymywał na każde dziecko dotację w wysokości 40% kosztów utrzymania 1 dziecka w takim zespole prowadzonym przez gminę tj. przy PSP w Starogrodzie i Grzebowilku.

□**Rozdział 80110 Gimnazja 2.270.158,00 zł**

Wydatki na Gimnazjum w ZS w Żakowie i w ZS w Siennicy. Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 89,54%. Pozostałą część tj 10,46% stanowią wydatki rzeczowe-są to środki które zostaną wydatkowane na utrzymanie obiektu w tym wszystkie media, zakup śr. czystości, i mat. biurowych, delegacje, czasopisma.

Rozdział 80113 Dowóz uczniów do szkół 332.626,00zł.,

Gmina Siennica, podobnie jak większość gmin w Polsce realizuje zapisany w art. 17 ustawy o systemie oświaty obowiązek dowożenia uczniów na zajęcia w szkołach, w tym także uczniów niepełnosprawnych do placówek specjalnych.

Gmina zobowiązana jest tak zorganizować sieć szkół aby wszystkim dzieciom z tereny gminy umożliwić spełnianie obowiązku szkolnego.

Jeżeli droga dziecka z domu do szkoły, w której obwodzie mieszka dziecko, przekracza:

- 3 km – w przypadku uczniów oddz. przedszkolnych , I-IV kl. szkół podstawowych
- 4 km – w przypadku uczniów kl. V i VI sp oraz uczniów gimnazjum,

obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu lub zwrot kosztów transportu i opieki w czasie przejazdu środkami komunikacji publicznej.

Rozdział 80120 Licea Ogólnokształcące 432.935,00 zł

Wydatki osobowe i pochodne oraz środki bieżące z przeznaczeniem m.in. na zakup oleju materiałów biurowych.

Rozdział 80130 Szkoły Zawodowe 915.646,00 zł

Wydatki osobowe i pochodne oraz środki bieżące z przeznaczeniem m.in. na zakup oleju materiałów biurowych, energii, konserwacji urządzeń. W tym rozdziale planuje się kwotę 93.999,00zł., w związku z przystąpieniem do realizacji projektu mobilności pt.: „Staże zagraniczne pomocne w karierze zawodowej” zgodnie z umową finansową z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie,,,program będzie realizowany w okresie od 2012.10.29 do 2013.09.30.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 49.269,00 zł

Środki na dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli wyodrębniane są w wysokości 1 % od wynagrodzeń nauczycieli .

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkone

Na potrzeby działających na terenie gminy stołówek szkolnych przy ZS w Żakowie, ZS w Siennicy i Publicznej Szkole Podstawowej w Siennicy, zaplanowano w 2013r. 633.525 zł., z tego na zakup żywności 242.300,00zł.

Rozdział 80195 pozostała działalność 407.758,00 zł.

W tym m.in:

wydatki na utrzymanie hali sportowej – 248.325,00zł

środki finansowe na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów - 101.676zł,

Fundusz Zdrowotny dla nauczycieli- 15.577,000

„Indywidualizacja w edukacji – szansą dla małych Sienniczian „ – 12.750,00zł.
Stypendia dla uczniów z Gminy Siennica – 7.500zł,
Środki na świetlicę środowiskową przy ZS w Żakowie – 8.000zł,
Środki z przeznaczeniem na z uroczystości szkolne -1.000,00zł
Fundusz sołecki – 11.180zł(zgodnie z Tabelą nr 8).

Dział 851 Ochrona zdrowia **163.200 zł**

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii

Środki w tym rozdziale wydatkowane będą na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii - 2.000 zł .

Rozdz.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Realizacja programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 92.000 zł.

Rozdz.85195 Pozostała działalność

W planie wydatków znajduje się zakup oleju opałowego dla SPZOZ w Siennicy, konserwacja co i ubezpieczenie budynku – 69.200 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Roczny plan wydatków na pomoc społeczną planuje się w wysokości **2.644.099,00 zł**

Wydatki ponoszone w tym dziale są zadaniami własnymi i zleconymi.

Wykonuje je Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siennicy.

W ramach planowanej kwoty w tym dziale środki w wysokości **1.614.600 zł**

stanowią wydatki na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej i przedstawiają

się następująco :

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **1.613.000 zł,**

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne **1.600 zł,**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań wynoszą **181.700** złotych, w tym:

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne **5.000 zł,**

Rozdz.85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - kwota **11.000 zł,**

Rozdz. 85216 Zasiłki stałe **48.000 zł,,**

Rozdz.85219 Ośrodki pomocy społecznej – kwota **87.700 zł**

Rozdz.85295 Pomoc w zakresie dożywiania **30.000zł.**

Zaplanowane wydatki na 2013 rok na zadania własne w zakresie pomocy społecznej ze środków własnych gminy wynoszą **847.799 zł,** w tym :

Rozdział 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze -58.565,00

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej-148.402,00zł

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **26.610,00 zł**

Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne – **1.060 zł,**

Rozdz.85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- zakup żywności, opału, odzieży, remonty mieszkań, zasiłki jednorazowe dla podopiecznych. **61.450,00 zł,**

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe **8.400 zł,**

Rozdz. 85216 zasiłki stałe – 6.766 zł,

Rozdz.85219 Ośrodki pomocy społecznej – kwota **403.473 zł,**

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze - kwota **77.902zł,**

z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne od płac oraz wydatki rzeczowe .

Rozdział 85295 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota **55.171 zł.**

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 13.737,00zł

W ramach tego działu planuje się wydatki z przeznaczeniem na;

„Wioskę Internetową „ zakup usług internetowych -2.000zł,

Wynagrodzenia i pochodne od płac dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych - 11.737,00zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 260.922zł,

Rozdział 85401 Świetlice szkolne - 238750zł.,

Finansowanie świetlic szkolnych przy szkole podstawowej w Grzebowilku, w Siennicy i w Żakowie,

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 17.172,00zł

Zmieniające się przepisy prawa oświatowego, wychodzą naprzeciw potrzebom dzieci niepełnosprawnych, i pozwalają na organizowanie dla nich specjalistycznych zajęć zarówno w placówkach oświatowych jak i w ich domach rodzinnych. Zaplanowane w tym rozdziale środki finansowe zostały uruchomione w Gminnym Przedszkolu „w PSP Starogród i PSP Grzebowilk, bowiem zaistniała potrzeba organizacji takich zajęć.

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów 5.000zł

Powyższe środki przeznaczone są na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art.90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.620.424,00

W ramach tego działu planuje się wydatki na inwestycje w kwocie – **1.604.921,00**

w tym:

- na przebudowę i rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Siennicy- 1.300.000,00zł,
- poprawa jakości życia mieszkańców wsi Grzebowilki Dąbrowa poprzez budowę stawów rekreacyjnych oraz utworzenie miejsca spotkań - 240.000,00zł,
- wykonanie oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych - 35.289,00zł w ramach funduszu sołectkiego,
- zakup placów zabaw, urządzenie placu zieleni, -29.632,00 w ramach funduszu sołectkiego.

na wydatki bieżące – **1.015.503,00 zł** w ramach:

Rozdziału 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód -126.087,00

wydatki związane z utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków oraz istniejącej kanalizacji w Siennicy, znaczącą pozycję stanowi § 4260 zakup energii -30.000zł, oraz zawarta umowa z firmą na konserwację przydomowych oczyszczalni ścieków - 19.065,00 zł.

Rozdziału 90002 Gospodarka odpadami 400,000zł

wydatki na utrzymanie gminnego wysypiska śmieci m.in.: opłaty za korzystanie ze środowiska – 150.000zł, zwózka odpadów z terenu Gminy, wywóz odcieków – 162.523,00zł. Zgodnie z nowelizacją ustawy z dnia 01 lipca 2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach , zabezpieczono wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Uwzględniono szacunkowe koszty funkcjonowania w/w systemu.

Rozdziału 90003 Oczyszczanie miast i wsi 128.913zł

Utrzymanie czystości i porządku w gminach należy do obowiązkowych zadań własnych Gminy . W ramach tego rozdziału wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla pracownika gospodarczego, oraz środki na oczyszczanie i utrzymanie ulic i placów w Siennicy a także na odśnieżanie oraz zwalczanie śliskości na drogach gminnych.

Rozdziału 90015 Oświetlenie ulic

- oświetlenie ulic i konserwacja lamp ulicznych 250.000,00zł,

Rozdziału 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 4.000zł

Kwota na wydatki związane z ochroną środowiska.

Rozdziału 90095 Pozostała działalność 106.503,00zł

W tym m.in. fundusz sołecki (remonty świetlic, place zabaw) (zgodnie z Tab. Nr 8)

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 204.000zł

Dotacja na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Siennicy- 174.000 zł.

W/w kwotę przeznacza się na pokrycie kosztów wynagrodzeń oraz narzutów na płace, wydatki rzeczowe, zakup książek .

Rozdział 92195 Pozostała działalność – 30.000zł

Z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie imprez kulturalnych.

Dział 926 Kultura fizyczna

W tym dziale proponuje się kwotę 75.000 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie kultury fizycznej i sportu poprzez prowadzenie zajęć w różnych dyscyplinach sportu, wydatki związane z utrzymaniem hali sportowej i boiska „Orlik”.

Podstawową zasadą stosowaną przy konstruowaniu budżetu było dostosowanie wydatków do możliwości finansowych. Środki budżetowe powinny zapewnić możliwość realizacji zadań własnych Gminy zawartych w ustawie o samorządzie gminnym .