

UZASADNIENIE
do Uchwały nr XXXI/195/2012
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 27 grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kępno na 2013 rok .

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kępno na 2013 rok zawiera w swej treści wszystkie wymogi prawa w tym zakresie oraz dotychczasowe sugestie i wskazówki Rady Miejskiej oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu. Projekt budżetu opracowany został zgodnie z wymogami przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm*) oraz z postanowieniami uchwały Rady Miejskiej w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Kępno.

Strona dochodowa projektu zawiera wpływy z wszystkich możliwych źródeł, wynikających z przepisów prawa, w tym przede wszystkim z ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (*Dz. U. z 2008 roku Nr 88 poz. 539 z późn. zm.*).

Po stronie wydatków uwzględniono zadania i kwoty wynikające z:

- Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020,
- wniosków poszczególnych sołectw z Gminy Kępno w sprawie przeznaczenia przysługujących im środków w ramach Funduszu Sołectkiego,
- projektu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2013.

Ponadto przyjęto do realizacji wszystkie zadania obligatoryjnie ciążące na gminach.

Część tabelaryczna, stanowiąca załączniki nr 1 i 2 do uchwały, skonstruowana została ze szczegółowością zgodną z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i uchwały Nr LIV/366/2010 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Kępno, tzn. prognozowane dochody i wydatki przedstawione są w układzie dział, rozdział, paragraf szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Dochody budżetu Gminy Kępno na 2013 rok, przy uwzględnieniu wszystkich wymienionych we wstępie założeń, skalkulowano ogółem w wysokości 66.268.498,00 zł, w tym:

- 1) dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 7.969.639,00 zł.
- 2) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wymienione wcześniej, w kwocie 15.000,00 zł.

Wydatki budżetu Gminy Kępno na 2013 rok skalkulowano ogółem w wysokości 63.574.645,00 zł, w tym:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 7.969.639,00 zł,
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wymienione wcześniej, w części związanej z realizacją zadań Gminy, w kwocie 599.113,00 zł.

Jak wynika z załącznika nr 2 do uchwały, w projekcie budżetu na 2013 rok, przyjęto do realizacji wszystkie zadania, do których zobowiązane są gminy. Poza obligatoryjnymi wydatkami bieżącymi, w projekcie budżetu znaczną jego część, bo stanowiącą blisko 7 % ogółu wydatków, przeznaczono na wydatki majątkowe związane z dalszym rozwojem naszej Gminy.

Po raz kolejny w projekcie budżetu na 2013 rok ujęto wydatki, które realizowane będą w ramach Funduszu Sołeckiego. W jego ramach realizowane będą przedsięwzięcia zgłoszone do budżetu przez poszczególne sołectwa, zgodnie z procedurą zawartą w ustawie z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. Nr 52, poz. 420 z późn. zm.). Na zadania te przeznaczono w projekcie budżetu łącznie 264.087,00 zł.

Zmiany w treści uchwały oraz w planach wydatków budżetu naszej Gminy w stosunku do projektu wynikają z uwag Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu zawartych w opinii dot. projektu budżetu oraz z autopoprawek zgłoszonych przez Burmistrza Miasta i Gminy Kępno, w tym autopoprawek wynikających z wniosków Rady Miejskiej w Kępnie.

W wyniku autopoprawek Burmistrza, w tym autopoprawek wynikających z wniosków Komisji Rady Miejskiej w Kępnie, wprowadzono następujące korekty:

1/ w dziale 600 rozdział 60016:

- a/ plan wydatków w § 4270 zwiększono o 30.000,00 zł, z przeznaczeniem w/w kwoty na remont chodnika przy ul. Wolności w Kępnie.
- b/ plan wydatków w § 4300 zmniejszono o 6.980,00 zł. Na w/w zmianę składają się:
 - zwiększenie planowanych wydatków na zakup pozostałych usług w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych o 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na wykonanie oznakowania nazw ulic na Osiedlu Mściwoja w Kępnie,
 - zmniejszenie wydatków na zakup pozostałych usług w zakresie bieżącego utrzymania dróg gminnych o 31.980,00 zł i przesunięcie tej kwoty do planu wydatków majątkowych. Kwota powyższa przeznaczona będzie na dokończenie wykonania dokumentacji technicznej obejmującej branże: drogową, kanalizacyjną i oświetlenia ulicznego dot. budowy ulic: Potworowskiego (od wiaduktu kolejowego do ul. Kokocińskiego) Kokocińskiego i Karłowicza (od ul. Kokocińskiego do ul. Nowowiejskiego). Zadanie to realizowane będzie w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Projekty przebudowy dróg i ulic do realizacji w latach 2013 i 2014”.

c/ w § 6050:

- zwiększono o 81.980,00 zł, plan wydatków przeznaczonych na finansowanie zadania pn. „Projekty przebudowy dróg i ulic do realizacji w latach 2013 i 2014”.

W ramach tego zadania, w pierwszej kolejności, planowane są do realizacji projekty:

- dokumentacji technicznej obejmującej branże: drogową, kanalizacyjną

i oświetlenia ulicznego dot. budowy ulic: Potworowskiego (od wiaduktu kolejowego do ul. Kokocińskiego) Kokocińskiego i Karłowicza (od ul. Kokocińskiego do ul. Nowowiejskiego)

- drogi przy przedszkolu w Olszowie
 - drogi koło cmentarza w Olszowie
 - ciągu pieszo-rowerowego w Alei Topolowej w Kępnie.
- zmniejszono o 10.000,00 zł plan wydatków inwestycyjnych przeznaczonych na zadanie pn. „Budowa ciągu pieszo-rowerowego Hanulin - Przybyszów – dokumentacja techniczna”.
- d/ w załączniku nr 4 „Wykaz wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w 2013 roku” dokonano następujących korekt:
- w związku z powyższymi zmianami z wykazu zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2013 roku wykreślono zadania:
 - budowa drogi przy przedszkolu w Olszowie – dokumentacja techniczna
 - przebudowa ul. Potworowskiego w Kępnie.Zadania te, jak wspomniano wcześniej, przewidziane są do realizacji w ramach zadania pn. „Projekty przebudowy dróg i ulic do realizacji w latach 2013 i 2014”.
 - do wykazu zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2013 roku dopisano zadania:
 - budowa ciągu pieszo-rowerowego w Alei Topolowej w Kępnie
 - budowa chodnika przy ul. Armii Krajowej w Kępnie – II etap.Zadania te będą realizowane po uzyskaniu dodatkowych wpływów do budżetu.
 - skorygowano nazwę zadania zapisanego w poz. 2.14 – dotychczasową nazwę: „budowa drogi w Kierznie (po zakończeniu drogi S8)” zastąpiono nazwą:” budowa drogi w Kierznie”.

2/ w dziale 750 rozdział 75023:

- a/ zmniejszono o 5.000,00 zł plan wydatków inwestycyjnych w § 6060 na zakup kserokopiarki do Urzędu.
- b/ zmniejszono o 16.637,00 zł plan wydatków majątkowych w § 6639 na przekazanie w formie dotacji wkładu własnego w realizowanym przez Województwo Wielkopolskie projekcie pt. "Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Wielkopolskiego.". Zmiany tej dokonano na podstawie pisma nr BOF-II.052.18.2012 Wicemarszałka Województwa Wielkopolskiego Leszka Wojtasiaka, zgodnie z którym z uwagi na niższe od zakładanego zainteresowania wielkopolskich gmin w/w projektem nie będzie on realizowany. Zadanie to wykreślono z załącznika nr 4.

3/ w dziale 754 rozdział 75412 zwiększono o 30.000,00 zł plan wydatków majątkowych w § 6050. Kwota ta przeznaczona jest na budowę remizy OSP w Ostrówcu, w tym wykonanie dokumentacji projektowo-technicznej.
Zadanie to dopisano w załączniku nr 4 do wykazu zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2013 roku.

4/ w dziale 900 rozdział 90015:

- a/ zmniejszono o 50.000,00 zł plan wydatków w § 4260
- b/ zmniejszono o 50.000,00 zł plan wydatków w § 4270.

- 5/ w dziale 921 rozdział 92109 w § 6220 zmniejszono o 50.000,00 zł plan wydatków na dotację celową dla Kępińskiego Ośrodka Kultury, przeznaczoną na remont i modernizację budynku kina.
- 6/ w dziale 921 rozdział 92116 w § 6050 zwiększono o 10.000,00 zł plan wydatków majątkowych, przeznaczonych na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku Samorządowej Biblioteki Publicznej w Kępnie”. Zadania to dopisano w załączniku nr 4 do wykazu zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2013 roku.
- 7/ w dziale 921 rozdział 92118 w § 6050 zwiększono o 11.637,00 zł plan wydatków majątkowych przeznaczonych zadanie inwestycyjne pn. „Remont budynku po Kępińskim Domu Kultury”. Zadania to dopisano w załączniku nr 4 do wykazu zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2013 roku.
- 8/ w dziale 926 rozdział 92604 w § 2650 zwiększono o 50.000,00 zł plan wydatków przeznaczonych na dotację przedmiotową dla Kępińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- 9/ w dziale 926 rozdział 92695 w § 6050 zmniejszono o 25.000,00 zł plan wydatków inwestycyjnych przeznaczonych na dokumentację techniczną boiska wielofunkcyjnego na Os. Mściwoja w Kępnie.

Na podstawie sugestii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wprowadzono następujące zmiany:

- 1/ w planie dochodów (załącznik nr 1), w dziale 900 kwotę 17.000,00 zł z tytułu kar za korzystanie ze środowiska oraz za wycinkę drzew i krzewów (§ 0580) przesunięto z rozdziału 90095 do rozdziału 90019. W wyniku w/w zmiany skorygowano również plan wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, zapisany w załączniku nr 9 do uchwały.
- 2/ w planie wydatków (załącznik nr 2):
 - a/ w dziale 010 rozdział 01095 kwotę 8.458,00 zł przeznaczoną, w ramach Funduszu Sołeckiego, na zakup materiałów budowlanych do modernizacji budynku sołeckiego (Klubu Młodzieżowego) w Przybyszowie przesunięto z § 6050 do § 6060. Jednocześnie analogicznej korekty dokonano w załącznikach: nr 4 Wykaz wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w 2013 roku i nr 10 Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w roku 2013.
 - b/ w dziale 926 rozdział 92695 kwotę 2.516,00 zł przeznaczoną, w ramach Funduszu Sołeckiego, na zakup elementów betonowych do wykonania opłotowania przy boisku LZS w Olszowie przesunięto z § 6050 do § 6060. Jednocześnie analogicznej korekty dokonano w załącznikach: nr 4 Wykaz wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w 2013 roku i nr 10 Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w roku 2013.
- 3/ w załączniku nr 4 Wykaz wydatków majątkowych przewidzianych do realizacji w 2013 roku paragraf 6050, w ramach którego zapisano realizację zakupu zestawu komputerowego dla Żłobka Miejskiego w Kępnie, zastąpiono paragrafem 6060.
- 4/ w § 2 uchwały skorygowano błąd drukarski dotyczący roku, na który ustala się łączną kwotę wydatków budżetu Gminy Kępno. Rok 2012 zastąpiono prawidłowym rokiem 2013.

5/ § 18 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:
„Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.”

W uzupełnieniu uzasadnienia, zgodnie z sugestią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyjaśniam, że określenia: „boisko TKKF w Kępnie” oraz „boisko LZS w Olszowie”, użyte w załączniku nr 4, stanowią jedynie potoczne nazwy nieruchomości stanowiących mienie komunalne Gminy Kępno. Boiska te są jedynie użytkowane przez w/w stowarzyszenia.

Przedstawiony projekt budżetu zawiera wszystkie wymogi obowiązujących przepisów prawa, zatem uważa się go za prawidłowy i zasadny i jako taki może być przedstawiony Radzie Miejskiej w Kępnie do rozpatrzenia i zatwierdzenia w formie uchwały.