

Objaśnienia

do uchwały budżetowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na 2012 rok:

Budżet na 2012 r. został opracowany w oparciu o:

- założenia przyjęte w Zarządzeniu nr 0151/322/2011 Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 1 sierpnia 2011 r., przewidujące wzrost wydatków rzeczowych o 1 %, a wynagrodzeń o 2%.

Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań budżetu zgodnie z w/w zarządzeniem w pierwszej kolejności były brane pod uwagę :

- a) zadania, które zostały rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagają kontynuacji / na podstawie zawartych umów, przetargów, umów wieloletnich itp./
 - b) zadania, na realizację których można pozyskać środki zewnętrzne: z funduszy Unii Europejskiej, z funduszy celowych lub z budżetu państwa
 - c) zadania, które są zadaniami własnymi gminy
 - d) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu prac interwencyjnych
- uchwałę Rady Miejskiej nr VII/99/11 z dnia 17.03.2011 w sprawie wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki
 - ustawę z 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym, (Dz. U Nr 131, poz.1076), która określa poziom rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu
 - informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów w piśmie nr: ST3/4820/17/2011 z 7 października 2011 r. , tj

1/ udział gmin w podatkach PIT w 2012 r. wyniesie 37,26 %, wyższy niż w 2011 r. o 0,14 %

2/ projekt budżetu państwa na 2012 r. zakłada wzrost subwencji ogólnej w części oświatowej o 4,8 % obejmującej wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września 2011 o 7% oraz od września 2012 r. o 3,8 %.

3/ prognozowany średnioroczny wskaźnik inflacji 102,8 %

4/ średnioroczny wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%.

Zgodnie z art. 242 ufp w przedłożonym budżecie na 2012 rok jest zachowana zasada, zgodnie z którą planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące.

Planowane dochody bieżące = 43 369 342 zł

Planowane wydatki bieżące = 40 566 895 zł

Kwota nadwyżki planowanych dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w przedłożonym budżecie na 2012 wynosi: 2 802 447zł, w związku z wysokim poziomem wydatków majątkowych w wysokości 21 % wydatków ogółem , kwota ta jest zaangażowana w realizację wydatków majątkowych.

Dochody:

Dochody projektowane na 2012 rok ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie za 2011 rok , przyjmując:

- wzrost inflacyjny
- ustalone wysokości stawek podatkowych na 2012 rok
- przewidywane należności na koniec 2011 roku i realnie ustalone kwoty w związku z ich windykacją w 2012r.
- wielkości podane przez Wojewodę Dolnośląskiego w zakresie dotacji na zadania zlecone i Ministra Finansów w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W podatku dochodowym od osób fizycznych założono wzrost dochodów o 16% zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Po stronie dochodów budżetu na 2012 r. nie ujęto dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków funduszu sołeckiego z 2011 r., ponieważ wniosek o zwrot wydatków za 2011 rok gmina składa do wojewody do 31 maja roku następnego , a przekazanie dotacji następuje do 31 sierpnia roku następnego.

Szczegółowo przyjęte w projekcie na 2012 rok kwoty dochodów według źródeł w porównaniu do planu, wykonania za 9 m - cy oraz przewidywanego wykonania za 2011 rok prezentuje załącznik nr 1 do objaśnień.

Wydatki:

W związku z realizacją w 2012 roku wydatków majątkowych na łączną kwotę: 10 983 995 zł, w tym: 4 dużych zadań inwestycyjnych:

1/ rewitalizacja Bystrzycy –budowa i modernizacja drogi, III etap ul. Kościelna

2/ / rewitalizacja Bystrzycy –budowa i modernizacja drobnej infrastruktury, III etap, ul. Kościelna

3/ cd. budowy sali w Wilkanowie

4/ remont i adaptacja bram i baszt na cele usługowo - turystyczne

przyjęto bardzo rygorystyczny reżim przy ustalaniu wydatków bieżących jednorazowych, w tym głównie o charakterze remontowym.

Przy ustaleniu poziomu wydatków osobowych w dziale 801 i 854 wzięto pod uwagę zmiany w projektach organizacyjnych szkół obowiązujące od 1.09.2011r. oraz wydatki związane

z likwidacją 3 wiejskich szkół oraz utworzenie zespołu szkół w Wilkanowie od 1.09.2012r.

W projekcie zabezpieczono środki na realizację 7 projektów współfinansowanych ze środków unijnych, są to następujące zadania :

Lp	Nazwa projektu	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1	Wyposażenie wiejskich ośrodków kultury	74 345	
2	Otwarcie Nysy Kłodzkiej dla polsko czeskiej turystyki wodnej- dokumentacja	117 934	
3	Śladami tradycji i poznawania	56 031	
4	EFS Eugeniusz	22 000	
5	Rewitalizacja Bystrzycy -budowa drogi wraz z infrastr. towarzyszącą -kanalizacja deszczowa, III etap, ul. Kościelna		2 888 500
6	Rewitalizacja Bystrzycy -drobna infrastruktura III etap ul. Kościelna		130 700
7	Remont i adaptacja bram i baszt na cele usługowo-turystyczne		1 600 000
	Razem	270 310	4 619 200

Pozostałe zadania z tej grupy będą wprowadzane do budżetu po uzyskaniu pozytywnych opinii, dotyczy to głównie: oświetlenia solarowego na terenach wiejskich.

Szczegółowo przyjęte w projekcie na 2012 rok kwoty wydatków w porównaniu do planu na 2011 rok według zadań w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej prezentuje załącznik nr 2 do objaśnień.

Przychody i rozchody:

Szczegóły związane z planowanymi rozchodami prezentują załączniki nr 3. do objaśnień.