

Załącznik do Uchwały
Budżetowej
Nr XX/138/05
z dnia 23 lutego 2005 r

I n f o r m a c j a
o dochodach gminy i kierunkach wydatków
Na 2005 rok

Zgodnie z art. 52 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym Dziennik Ustaw Nr .142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami. oraz uchwaloną procedurą budżetową przedkłada się **Wysokiej Radzie** projekt budżetu gminy na 2005 rok

Projekt został opracowany w oparciu o :

- ustawę budżetową
- pismo Ministra Finansów o wysokości subwencji
- pismo Ministra Finansów w sprawie założeń do budżetu na 2005 rok
- szacunki własne dochodów
- plany finansowe Dyrektorów szkół oraz jednostek podległych
- wnioski z poszczególnych sołectw
- wnioski z poszczególnych stanowisk pracy
- indywidualne wnioski radnych gminy

Planowane dochody na 2005 rok wyszacowane zostały na kwotę - 9 629 462 **zł**

W tym :

- dochody własne - 8 189 027 zł
- zadania zlecone - 1 440 435 zł

Planowane wydatki na 2005 rok wynoszą - 13 713 040 **zł**

W tym:

- zadania własne - 12 272 605 zł
- zadania zlecone - 1 440 435 zł

Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią kwotę - 6 230 162 zł

w tym: wieloletnie programy inwestycyjne – 5 713 162 zł

Przyjęto wysokość dotacji dla jednostek gospodarki pozabudżetowej w tym :

- dotacja dla przedszkola - 155 328 zł
- dotacja dla Zakładu budżetowego - 70 000 zł

Wskaźniki przyjęte do projektu budżetu gminy po stronie dochodów

W Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 26 października 2004 r zostały określone górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Wzrosły one średnio o 3,2 % w porównaniu do roku ubiegłego. W założeniach do projektu budżetu gminy przyjęto stawki w wysokości zakładanej inflacji na 2005 rok to jest średnio 1 %

Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto stawkę w wysokości 34 zł za 1 q żyta
.Stawka proponowana przez Prezesa Głównego Urzędu statystycznego to 37,67 zł

Zgodnie z art.4 ust 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych /PIT/ będzie wynosił 35,61 %

Samorzady będą otrzymywać subwencję ogólną składającą się :

- subwencji wyrównawczej
- równoważącej ,otrzymują ją gminy w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej , wysokość rocznej wpłaty na zwiększenie części podstawowej subwencji ogólnej , wyrównawczej oraz kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wyliczone na podstawie przygotowanej przez Ministra Finansów wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2005rok i tak:

- ustalono kwotę wyrównawczą dla gmin w których wskaźnik podstawowych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest mniejszy od 50 % analogicznego wskaźnika obliczonego dla wszystkich gmin w kraju
- kwota wyrównawcza została wyliczona na podstawie danych wykazanych w sprawozdaniach gmin za 2004
- część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego naliczona została zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego ,stopni awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w tych szkołach. Przy kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono między innymi środki na :
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami
- wdrażania od 1 września 2004 r – tej godziny zajęć z wychowania fizycznego dla uczniów klas V i VI szkół podstawowych oraz wdrożenie czwartej lekcji dla I,II,III klasy gimnazjum od 1 września 2005 roku
- wzrostu wydatków płacowych wynikających z planowanej w projekcie ustawy budżetowej waloryzacji wynagrodzeń / 3 % /

Kwoty dotacji celowych na finansowanie w 2005 roku zadań z zakresu administracji rządowej , zleconych gminom , w części dotyczącej wydatków płacowych zostały skalkulowane z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu płac w państwowej sferze budżetowej tj. o 3 % natomiast w części dotacji dotyczącej wydatków pozapłacowych za podstawę kalkulacji przyjęto 2 % kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na 2005 r .Zakłada się ,że kwoty te ulegną korekcie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2005 r

Podstawowymi wskaźnikami do ustalenia dotacji są:

- liczba ludności w gminie
- liczba stanowisk do realizacji zadań zleconych

Pozostałe dochody przyjęto na podstawie szacunków własnych , oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2004 rok

Wskaźniki przyjęte przy planowaniu wydatków budżetu gminy

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 3 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej wzrośnie - 3 %
- wzrost cen inwestycyjnych wyniesie o 2 %
- składka na fundusz pracy - 2,45 %

Struktura dochodów budżetu gminy na 2005 rok

Lp	nazwa	kwota	§
1	Podatki i opłaty	1 099 118	11,41
	w tym:		
	- podatek rolny	156 060	
	- podatek od nieruchomości	732 938	
2	dochody majątkowe	205 000	2,13
3	subwencje	4 408 840	45,78
	w tym:		
	-oświatowa	2 789 791	
	- wyrównawcza	1 619 049	
4	udziały gmin w dochodach budżetu państwa	580 594	3,01
5	dotacje na zadania zlecone	1 440 435	6,03
6	dotacja na zadania własne	158 400	1,64
7	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy	1 597 445	16,59
8	dotacja na zadania powierzone	84 000	0,87
9	pozostałe dochody	55 630	0,58
	Razem	9 629 462	100

W y d a t k i

Wysokość wydatków na 2005 rok oparto o szacunki przewidywanych wpływów dochodów własnych, subwencji, środków pozabudżetowych, dotacji na zadania zlecone, powierzone i własne. Projekt budżetu wydatków na 2005 rok opracowany został również na podstawie złożonych preliminarzy poszczególnych jednostek organizacyjnych, rad sołeckich, pracowników Urzędu Gminy.

Po stronie wydatków uwzględniono zadania wynikające z uchwalonego Wieloletniego Programu Inwestycyjnego

Wydatki w oświacie przyjęto do wysokości otrzymanej subwencji oświatowej na utrzymanie szkół podstawowych, świetlicy oraz gimnazjum.

Natomiast środki na pozostałe zadania oświatowe takie jak ; przedszkole publiczne, przedszkola przy szkołach /oddziały zerowe/ ,dowozy uczniów do szkół, zajęcia pozalekcyjne, współpraca polsko - niemiecka, bieg Bartka, ferie zimowe, remonty szkół, w wysokości 350 326 zł zostaną sfinansowane z dochodów własnych gminy.

W 2005 roku planuje się rozpocząć budowę hali sportowej oraz boisk sportowych przy Zespole Szkół w Słońsku z udziałem środków strukturalnych

Subwencja oświatowa są to głównie wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od płac dla nauczycieli. Kwota subwencji przekazywana na 1 ucznia nie pokrywa wydatków wynikających z zapotrzebowań Dyrektorów szkół wynikających z planów finansowych na 2005 rok. Kwota środków na utrzymanie szkół wynikająca z przedłożonych planów znacznie przewyższa kwotę otrzymanej subwencji .

Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin zostanie wyliczona na podstawie danych ze sprawozdań statystycznych za rok szkolny 2004/2005. Oznacza to, że w tych jednostkach , w których nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w roku szkolnym 2004/2005 ,odpowiedniemu zmniejszeniu ulegnie część oświatowa subwencji ogólnej.

Dotację na dofinansowanie przedszkola publicznego ujęto jako kwotę szacunkową i może ona ulec zmianie z chwilą rozliczenia otrzymanej dotacji w roku 2004 .

Wydatki na dopłatę kosztów związanych z likwidacją spółki "Gospodarz" w Słońsku przyjęto na podstawie podpisanego porozumienia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w Sulęcinie.

Dotację dla Zakładu budżetowego przyjęto na podstawie złożonego planu finansowego przychodów i wydatków na 2005 rok przez Kierownika Zakładu.

Ustawa o finansach publicznych zezwala na dotowanie przez jednostki samorządu terytorialnego zakładów budżetowych maksymalnie do 50 % wydatków.

Wydatki na zakupy inwestycyjne i inwestycje w projekcie budżetu przyjęto w wysokościach wynikających z możliwości finansowych gminy ,choćby potrzeby wynikające z przedłożonych wniosków rad sołeckich, dyrektorów szkół ,wniosków radnych i z poszczególnych stanowisk pracy są o wiele wyższe. Wójt Gminy szczegółowo analizował możliwości ujęcia ich w budżecie na rok 2005, ale z uwagi na konieczność zbilansowania budżetu ,przyjął tylko wydatki niezbędne w celu realizacji inwestycji przyjętych w wieloletnim programie inwestycyjnym. Środki te stanowią kwotę 5 713 162 zł. W ramach tych środków wykonywane będą takie zadania jak :

- kontynuacja zadania budowa dróg gminnych zgodnie z przyjętym w 2004 roku wieloletnim programem inwestycyjnym
- budowa ścieżki rowerowej
- kontynuacja budowy remizy strażackiej w Słońsku
- budowa hali sportowej przy zespole szkół w Słońsku
- budowa boisk sportowych przy zespole szkół w Słońsku
- budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ownice i Lemierzyce
- budowa ulic i dróg

Zadania realizowane z udziałem środków strukturalnych wymagają po zakończeniu inwestycji płatności w całości z budżetu gminy a następnie są refundowane z budżetu państwa , żeby zrealizować ten wymóg gmina będzie musiała zaciągnąć preferencyjny kredyt długoterminowy na projekty inwestycji przewidzianych do współfinansowania ze środków

Unii Europejskiej oraz krótkoterminową pożyczkę z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów współfinansowanych ze środków strukturalnych . Kredyty i pożyczki udzielane są poprzez Bank Gospodarstwa Krajowego

Zadania realizowane z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

W ramach zadań bieżących ze środków GFOŚ i GW w 2005 roku założono wykonanie :

- nasadzenia, pielęgnacja terenów zielonych – 2 000,-
- dofinansowanie akcji porządkowych "Dni świata, sprzątanie ziemi , zbieranie puszek" w ramach edukacji ekologicznej – 3 000,-
- edukacja ekologiczna w Chyryzynie / dojazdy dzieci /- 1 000,-
- inwentaryzacja i naprawa gniazd bocianich - 100,-
- akcja edukacyjna związana z likwidacją dzikich składowisk – 500,-
- działalność LOP – 500,-
- wydanie kalendarza – 1 000,-

zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały budżetowej

W projekcie budżetu ujęto wydatki związane z obsługą długu oraz spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w poprzednich latach na realizację zadań określonych w budżetach

Ustalenia strony dochodowej jak zwykle zmusiły do trudnych wyborów po stronie wydatków i wiele zadań proponowanych zarówno przez rady sołeckie oraz inne podmioty nie zostało ujętych w projekcie budżetu na 2005 rok .Zakładane wskaźniki inflacyjne oznaczają konieczność podjęcia efektywnych działań oszczędnościowych nadając priorytet wydatkom niezbędnym .

Należy dołożyć wszelkich starań , aby zadania określone w projekcie budżetu gminy a przyjęte przez Radę Gminy, były realizowane zgodnie z określonym planem, jak również będą analizowane pod względem rzetelność i prawidłowość wykorzystania środków przez jednostki organizacyjne ,zgodnie z ustawą o finansach publicznych jak i ustawą o zamówieniach publicznych.

Wysokość wydatków i jego kierunki dla poszczególnych działów przedstawiono w załącznikach do projektu budżetu .

Materiały i objaśnienia do budżetu przedłożono zgodnie z procedurą budżetową . Wykaz ważniejszych kierunków wydatków wynikających z załącznika Nr. 2 do Uchwały Budżetowej zawierają karty kalkulacyjne „Załącznika do informacji o dochodach i kierunkach wydatków” od strony . 1 do strony 10

W związku z art.119,120 i 121 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych , przedkłada się **Wysokiej Radzie** projekt Budżetu Gminy Słońsk na 2005 rok pod obrady.

