

Rada Gminy Słońsk

Załącznik do
Uchwały Budżetowej
Nr XXVIII/195/05
z dnia 29.XII.2005 r.

I n f o r m a c j a
o dochodach gminy i kierunkach wydatków
na 2006 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 2006 rok .Został on opracowany zgodnie z obowiązującym stanem prawnym

Projekt został opracowany w oparciu o :

- ustawę budżetową
- pismo Ministra Finansów o wysokości subwencji
- pismo Ministra Finansów w sprawie założeń do budżetu na 2006 rok
- szacunki własne dochodów
- plany finansowe Dyrektorów szkół oraz jednostek podległych
- wnioski z poszczególnych sołectw
- wnioski z poszczególnych stanowisk pracy
- indywidualne wnioski radnych gminy

I. Dane ogólne

Planowane dochody na 2006 rok wynoszą - 11 163 843 zł

w tym :

- dochody własne - 9 695 063 zł
- zadania zlecone - 1 468 780 zł

Planowane wydatki na 2006 rok wynoszą - 11 582 555 zł

w tym:

- zadania własne - 10 113 775 zł
- zadania zlecone - 1 468 780 zł

Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią kwotę - 3 900 518 zł

w tym:

- wieloletnie programy inwestycyjne – 3 625 518 zł

Przyjęto wysokość dotacji dla jednostek gospodarki pozabudżetowej

w tym :

- dotacja dla Zakładu budżetowego - 43 380 zł

II. Dochody budżetu

Wskaźniki przyjęte do projektu budżetu gminy po stronie dochodów

W Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 27 października 2005 r zostały określone górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Wzrosły one średnio o 1,5 % w porównaniu do roku ubiegłego. W założeniach do projektu budżetu gminy przyjęto stawki na wysokości stawek określonych uchwałami Rady Gminy w 2005 roku

Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto stawkę w wysokości 27,88 zł za 1 q żyta ,zgodnie ze stawką proponowaną przez Prezesa Głównego Urzędu statystycznego - 27,88 zł Oplatę leśną przyjęto w wysokości 131,35 za m.3 bez obniżek wg komunikatu GUS

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 39,34 %

Samorządy 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 2006rok 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 2005
- 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
- wzrostu wydatków płacowych wynikających z planowanej w projekcie ustawy budżetowej waloryzacji wynagrodzeń / 1,5 % /

Kwoty dotacji celowych na finansowanie w 2006 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 1,5 % natomiast w części dotacji dotyczącej wydatków pozapłacowych za podstawę kalkulacji przyjęto 1 % kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na 2006 r .

Zakłada się ,że kwoty te ulegną korekcie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2006 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 2005 rok

Struktura dochodów budżetu gminy na 2006 rok

Lp	nazwa	kwota	§
1	Podatki i opłaty	1 107 470	9,92
	w tym:		
	- podatek rolny	145 060	
	- podatek od nieruchomości	734 880	
2	dochody majątkowe	205 000	1,84
3	subwencje	4 542 490	40,69
	w tym:		
	- oświatowa	2 751 537	
	- wyrównawcza	1 733 785	
	- równoważąca	57 168	
4	udziały gmin w dochodach budżetu państwa	710 483	6,36
5	dotacje na zadania zlecone	1 468 780	13,16
6	dotacja na zadania własne	2 820 398	25,26
7	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy	20 100	0,18
8	dotacja na zadania powierzone	85 000	0,76
9	pozostałe dochody	204 122	1,83
	Razem	11 163 843	100

II. Wydatki

Wskaźniki przyjęte przy planowaniu wydatków budżetu gminy

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,5 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej wrośnie - 1,5 %
- wzrost cen inwestycyjnych wyniesie o 1,5 %
- składka na fundusz pracy - 2,45 %

Wysokość wydatków na 2006 rok oparto o szacunki przewidywanych wpływów dochodów własnych, subwencji, środków pozabudżetowych, dotacji na zadania zlecone, powierzone i własne. Projekt budżetu wydatków na 2006 rok opracowany został również na podstawie złożonych preliminarzy poszczególnych jednostek organizacyjnych, rad sołeckich, pracowników Urzędu Gminy.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami będą ostatecznie ujęte w budżecie w wysokości kwot dotacji przyznanych Gminie na ten cel z budżetu państwa

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 616 646 zł zostaną sfinansowane z dochodów własnych gminy.

Zadania inwestycyjne w oświacie stanowią kwotę 1 600 000 zł ,w 2006 roku planuje się rozpocząć budowę boisk sportowych przy Zespole Szkół w Słońsku z udziałem środków strukturalnych oraz totalizatora sportowego

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 2006 rok. Kwota środków na utrzymanie szkół wynikająca z przedłożonych planów znacznie przewyższa kwotę otrzymanej subwencji .

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin została wyliczona na podstawie danych ze sprawozdań statystycznych za rok szkolny 2005/2006 i stanowi ona kwotę 2 751 537 zł. Oznacz to, że w tych jednostkach , w których nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w roku szkolnym 2005/2006,odpowiedniemu zmniejszeniu uległa część oświatowa subwencji ogólnej.

Wydatki na przedszkole samorządowe przyjęto do budżetu na podstawie kalkulacji Dyrektora Zespołu i stanowią one kwotę 142 211 zł

Zmniejszą się w 2006 roku wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół w związku z otrzymaniem autobusu szkolnego .

Dotację dla Zakładu budżetowego przyjęto na podstawie złożonego planu finansowego przychodów i wydatków na 2006 rok przez Kierownika Zakładu .

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 2006, ale z uwagi na konieczność zbilansowania budżetu ,przyjął tylko wydatki niezbędne w celu realizacji inwestycji przyjętych w wieloletnim programie inwestycyjnym. Środki te stanowią kwotę – 3 625 518 zł.

W ramach tych środków wykonywane będą takie zadania jak :

- kontynuacja zadania budowa dróg gminnych zgodnie z przyjętym w 2005 roku wieloletnim programem inwestycyjnym

- kontynuacja budowy remizy strażackiej w Słońsku
- budowa boisk sportowych przy zespole szkół w Słońsku
- budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ownice i Lemierzyce
- budowa ulic i dróg
- budowa kanalizacji sanitarnej przy ulicy Poniatowskiego w Słońsku

Złożono wnioski na realizację zadań inwestycyjnych z programów INTERREG III A, z chwilą podpisania umów zostaną one wprowadzone do budżetu i do Wieloletniego programu inwestycyjnego.

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.

Zadania realizowane z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan na 2006 rok kwota – 20 000,-

W ramach zadań bieżących ze środków GFOŚ i GW w 2006 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 Chyrzynie / 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,-
- korekta drzew przy ulicy Wolności w Ownicach
- zabiegi pielęgnacyjne drzew w ciągach dróg gminnych oraz konserwacja drzew pomnikowych

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 2006rok. Zakładane wskaźniki inflacyjne oznaczają konieczność podjęcia efektywnych działań oszczędnościowych nadając priorytet wydatkom niezbędnym.

Minister Finansów w swoim obwieszczeniu z dnia 18 maja 2005 roku ogłosił kwoty i relacje deficytu wynikające z ustawy o finansach publicznych, co oznacza że deficyt budżetu do dochodów budżetu nie może przekroczyć 20 % co w znacznym stopniu ogranicza gminę przy zaciąganiu zobowiązań jako udział własny przy realizacji zadań przy udziale środków z Funduszy Europejskich.

Jednak Gmina w dalszym ciągu będzie konsekwentnie racjonalizować swoją politykę finansową tak, aby możliwe było zrealizowanie najważniejszych zadań i projektów.

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 2006 rok pod obrady.