

ODPIS

UZASADNIENIE do uchwały budżetowej na 2003 r.

Budżet przygotowano na podstawie :

- 1) decyzji Ministra Finansów określających wysokość projektowanych subwencji na 2003 r., planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, oraz informacji o wielkościach zakładanych podstawowych wskaźników ekonomicznych,
- 2) zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego określające wysokości dotacji celowych na 2003 r., oraz plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 3) zawiadomienie Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego określające wielkość dotacji celowej na aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 4) uchwał ołobudżetowych na 2003 r.,
- 5) analizy wykonania dochodów i wydatków budżetowych według prognoz wykonania 2002 r.,
- 6) informacji jednostek i zakładu budżetowego,
- 7) oceny możliwości realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych w oparciu o składne informacje i wnioski.

Budżet uwzględnia posiadane i planowane zobowiązania gminy z tytułu spłat kredytów i pożyczek, oraz planowane zwiększenia kwoty długu z tytułu przychodów z pożyczek zaciągniętych w trakcie roku budżetowego 2003 r.

Uzasadnienie zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej na 2003 r. w porównaniu do złożonego projektu.

1. Dochody budżetowe (załącznik nr 1)

Rozdział 75615 § 032 – podatek rolny zmniejszono o 13.940 zł

Rozdział 75616 § 032 – podatek rolny zmniejszono o 30.190 zł

Razem zmniejszenia prognozowanych dochodów o 44.130 zł

Zmniejszenie planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego nastąpiło na skutek obniżenia średniej ceny skupu żyta do kwoty 28 zł za 1 q w 2003 r. (w 2002 r. cena wynosiła 30 zł za 1 q).

Dochody budżetowe ogółem wg projektu wynosiły 20.016.877 zł, po uwzględnieniu ww. zmniejszenia stanowią wielkość 19.972.747 zł.

2. Wydatki budżetowe (załącznik nr 2)

Rozdział 01030 § 2850	- wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego zmniejszono o	- 882 zł
Rozdział 75818 § 6800	- rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejszono o	- 140.272 zł
Rozdział 90017 § 2650	- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego (TPK) zwiększono o (zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej)	+ 87.024 zł
Rozdział 92695 § 2580	- dotacje podmiotowe dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych zwiększono o	+ 10.000 zł
<u>Razem zmniejszenia planowanych wydatków o</u>		<u>44.130 zł</u>

Wydatki budżetowe ogółem według projektu wynosiły 20.513.877 zł, po wprowadzeniu ww. wymienionych zwiększeń i zmniejszeń wynoszą 20.469.747 zł.

3. Załącznik nr 10 – Plan wydatków na zadania inwestycyjne został skorygowany o kwotę 140.272 zł (rozdział 75818 § 6800) po zmianie planowane wydatki inwestycyjne wynoszą 4.558.024 zł.

4. Załącznik nr 12 – Plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego i środków specjalnych:

- środki specjalne – plan został skorygowany w zakresie stanu środków pieniężnych na początek roku, wydatków planowanych w ciągu roku oraz stanu środków pieniężnych na koniec roku,
- zakład budżetowy – w zakresie przychodów z tytułu dotacji przedmiotowej.

Poniżej omówione dochody i wydatki budżetowe uwzględniają wielkości po wprowadzeniu ww. zmian.

DOCHODY

Suma prognozowanych dochodów budżetowych na 2003 r. wynosi 19.972.747 zł.

Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco :

1. Subwencje ogółem – 6.715.156 zł, co stanowi 33,6 % dochodów budżetowych z tego :

- część oświatowa subwencji ogólnej	6.063.280 zł
- część podstawowa subwencji ogólnej (wg liczby mieszkańców)	8.109 zł
- część rekompensująca – dochody utracone w związku z częściową likwidacją podatku od środków transportowych	643.767 zł

2. Dotacje celowe wynoszą – 2.974.074,00 zł, co stanowi 14,9 % planowanych dochodów z tego na :

- realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej § 201 i § 631 (załącznik Nr 5 do Uchwały)	1.168.992 zł
- realizację własnych zadań bieżących § 203 (załącznik Nr 6 do Uchwały) – wielkość dotacji na dofinansowanie dodatków mieszkaniowych przyjęto szacunkowo	158.348 zł
- zadania przyjęte na podstawie porozumienia od Starosty Gnieźnieńskiego (załącznik Nr 7 do Uchwały)	12.926 zł
- środki – dotacje (udział uruchomionego specjalnego programu Sapard – załącznik Nr 8 do Uchwały)	1.633.808 zł

Należy zakładać, że poziom dotacji w trakcie roku budżetowego ulegnie zmianie. Ponadto gmina powinna otrzymać środki (dotację § 201) na oświetlenie dróg publicznych dla których nie jest zarządcą.

3. Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych określono na 1.635.217 zł, co stanowi 8,2 % dochodów ogółem.

4. Pozostałe dochody wynoszą **8.648.300 zł**, co stanowi 43,3 % dochodów ogółem
z tego :

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	130.000 zł	1,5 %
- podatek rolny	450.470 zł	5,2 %
- podatek od nieruchomości	5.340.000 zł	61,7 %
- podatek leśny	11.441 zł	0,1 %
- podatek od środków transportowych	85.000 zł	1,0 %
- podatek – opłacany w formie karty podatkowej	20.000 zł	0,2 %
- podatek od spadków i darowizn	3.600 zł	0,1 %
- wpływy z opłaty skarbowej	65.000 zł	0,8 %
- podatek od czynności cywilnoprawnych	145.623 zł	1,7 %
- podatek od posiadania psów	12.000 zł	0,1 %
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4.500 zł	0,1 %
- opłata targowa	48.000 zł	0,6 %
- opłata miejscowa	1.103 zł	0,0 %
- dochody z majątku gminy	297.755 zł	3,4 %
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	146.358 zł	1,7 %
- inne dochody (wpływy z usług, opłata administracyjna, wpływy z różnych opłat, z partycypacji w budowie sieci wodociagowych, odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat, odsetki od lokat)	140.012 zł	1,6 %
- środki na dofinansowanie inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł (porozumienie z firmą „Paroc”)	1.747.441 zł	20,2 %

Do prognozowanych dochodów z majątku gminy zaliczono : dochody z dzierżawy gruntów – 17.367 zł, czynsze za mieszkania – 86.303 zł, wynajem lokali użytkowych – 9.260 zł, wynajem pomieszczeń hali widowiskowo-sportowej i obiektów sportowych – 39.500 zł, sprzedaż lokali, budynków i gruntów – 128.348 zł oraz wpływy z tytułu wieczystego użytkowania – 16.977 zł (dochody z majątku gminy będą przeznaczone na zasilenie wydatków budżetowych np. remonty, usługi).

W innych dochodach są ujęte planowane wpływy z tytułu partycypacji w budowie sieci wodociagowych na kwotę 18.800 zł.

Wpływy z podatków i opłat przekazywane przez Urzędy Skarbowe zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2002. Podatek rolny od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 90 % w stosunku do wymiaru wg stawek obowiązujących od 01.01.2003 roku, a od osób prawnych w wysokości 100 % wymiaru - po uwzględnieniu ulg inwestycyjnych. Podatek od nieruchomości od osób prawnych zaplanowano w wysokości 95 % wymiaru wg stawek obowiązujących od 01.01.2003 roku. Podatek od nieruchomości od osób fizycznych przyjęto według wymiaru i stawek obowiązujących od 01.01.2003 r. zakładając wpływy w 90 %.

WYDATKI BUDŻETOWE

Suma stanowiących nieprzekraczalny limit wydatków stanowi kwotę 20.469.747 zł.
z tego :

	<u>Plan</u>	<u>Struktura</u>
1. Wydatki majątkowe	4.558.024 zł	22,3 %
w tym :		
- wydatki inwestycyjne (§ 6050, § 6052, § 6800)	4.558.024 zł	22,3 %
w tym : rezerwa na inwestycje	310.322 zł	x
2. Wynagrodzenia (§ 4010, § 4040, § 4100)	6.896.542 zł	33,7 %
w tym :		
- wynagrodzenia osobowe § 4010 (zaplanowano wzrost wynagrodzeń ok. 4,0 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2002 r.)	6.396.963 zł	x
3. Pochodne od wynagrodzeń i składka zdrowotna § 4110, § 4120, § 4130	1.434.947 zł	7,0 %
4. Dotacje ogółem	2.160.959 zł	10,5 %
z tego :		
- § 2550 (dla Instytucji Kultury)	461.000 zł	x
- § 2580 (podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych)	105.500 zł	x
- § 2320 (dotacja celowa dla powiatu na zadania bieżące – porozumienie z gminą prowadzenie Gimnazjum w Trzemesznie)	1.270.081 zł	x
- § 2650 – dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego (TPK)	324.378 zł	x

5. Wydatki na obsługę długu § 8070 – odsetki od kredytu i pożyczki	44.881 zł	0,2 %
6. - § 4810 – rezerwa ogólna	200.000 zł	1,0 %
7. Pozostałe wydatki bieżące	5.174.394 zł	25,3 %
w tym :		
<u>Dział 600 – Transport i łączność</u>		
- bieżące utrzymanie dróg w zakresie zakupu materiałów, remontów i usług pozostałych na kwotę	185.000 zł	
<u>Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</u>		
- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków komunalnych, wyceny, ekspertyzy związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, odszkodowanie wypłacane na rzecz osób fizycznych za lokale objęte eksmisją	63.860 zł	
<u>Dział 710 – Działalność usługowa</u>		
- wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego, opracowania geodezyjne i kartograficzne oraz utrzymanie bieżące grobów i miejsc pamięci	64.500 zł	
<u>Dział 750 – Administracja publiczna</u>		
- wydatki bieżące związane z prowadzeniem zadań z zakresu administracji rządowej, zadań na podstawie porozumienia ze Starostwem, z działalnością Rady Miejskiej, wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu, z poborem podatków i opłat, oraz pozostałą działalnością związaną z wydawaniem gazety lokalnej „Kosynier”, wydatki jednostek pomocniczych (sołectwa) oraz składki na WOKIS i Stowarzyszenie Gmin	674.095 zł	
<u>Dział 801 – Oświata i wychowanie</u>		
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem: Szkół Podstawowych, Przedszkoli przy Szkołach Podstawowych, Gimnazjów, dowożeniem uczniów do szkół, ZEAS, doszkalcaniem nauczycieli i pozostałą działalnością	1.127.982 zł	
<u>Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</u>		
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem : Świetlic szkolnych, Przedszkola, organizacją wycieczek dla dzieci i młodzieży szkolnej, doszkalcaniem nauczycieli	187.182 zł	

Dział 851 – Ochrona zdrowia

- bieżące wydatki związane z realizacją Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w tym: wydatki na bieżące prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej – 16.323 zł 80.385 zł

Dział 853 – Opieka społeczna

- wydatki w w/w dziale poza wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń oraz składką na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej wynoszą : 1.839.354 zł

w tym :

zasilki i pomoc w naturze 919.905 zł

dodatki mieszkaniowe 676.228 zł

zasilki rodzinne i pielęgnacyjne 38.600 zł

dożywianie dzieci 118.740 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi, utrzymanie zieleni, oświetleniem ulic i dróg i pozostała działalnością wynoszą : 504.582 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic wiejskich 46.630 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

- dotyczą bieżącego utrzymania obiektów sportowych (hala widowiskowo-sportowa i boisko), oraz wydatków z prowadzeniem sportu w gminie 231.057 zł

Wydatki bieżące zaplanowano ok. 2,3 % wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania 2002 r..

Wydatki w Dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz Dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą ogółem 8.363.583 zł, co stanowi 40,9 % planu wydatków ogółem.

Wielkość określonej subwencji oświatowej na 2003 r. wynosi 6.063.280 zł.