

UZASADNIENIE

do uchwały nr VII/58/04
Rady Gminy w Chodzieży
z dnia 30 grudnia 2004 r.

Budżet gminy Chodzież został skalkulowany między innymi w oparciu o wskaźniki i wielkości przyjęte do opracowania budżetu państwa przekazane gminom pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-52/2004 z dnia 13.10.2004 r. przesłanym wraz z zawiadomieniem o wielkościach subwencji ogólnej z podziałem na część wyrównawczą i oświatową oraz planowany udział gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2005.

Wielkości te dla gminy Chodzież wynoszą odpowiednio:

- część oświatowa – 2 005 213 zł
- część wyrównawcza – 560 838 zł z tego:
 - o kwota podstawowa 26 131 zł
 - o kwota uzupełniająca 534 707 zł
- część równoważąca – 165 687 zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 856 520 zł

Udział w podatku dochodowym przyjęto na rok 2005 w wysokości 90 % planowanych wpływów z uwagi na fakt, że w ostatnich latach wykonanie kształtowało się właśnie na poziomie 90%.

Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej jest w roku 2005 niższa niż w roku 2004 o 76 308 zł, a utrzymanie oświaty w gminie pozostaje na tym samym poziomie.

Do opracowania budżetu przyjęto również propozycje stawek podatków i opłat lokalnych ustalonych przez Wójta Gminy, które zostały przedłożone Radzie Gminy do uchwalenia.

Do budżetu przyjęto także dotacje celowe na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 553 000 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-28/04 z dnia 21.10.2004 r.) oraz inne zadania zlecone gminie w kwocie 824 zł związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców (zawiadomienie Krajowego Biura Wyborczego DPL-0301-8/04 z dnia 22.10.2004 r.)

Łącznie dochody budżetu gminy zamykają się kwotą	- 8 150 870 zł
Natomiast wydatki zaplanowano w kwocie	- 9 018 783 zł
Deficyt budżetowy wynosi	- 867 913 zł , z czego:
- kredyt bankowy	- 1 372 997 zł
- spłata pożyczek do WFOŚiGW	- 505 084 zł

Planuje się zaciągnięcie kredytu bankowego na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1 372 997 zł. Wielkość ta jest wielkością projektowaną, ponieważ w ciągu roku zawsze deficyt ulega zmianie, czy to przyznanym dodatkowych środków spoza budżetu czy też ze zwiększenia w ciągu roku wpływów z tytułu dochodów własnych gminy. W roku 2005 wpłynie refundacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z tytułu zakończenia w listopadzie 2004 zadania inwestycyjnego – „Budowa kanalizacji sanitarnej Strzelce-Zacharzyn-Wymysław” co w dużym stopniu wpłynie na zmniejszenie deficytu budżetowego.

Od 1 stycznia 2005 r. Gmina Chodzież ma zamiar wstąpić do Spółki Miejskie Wodociągi i Kanalizacja, wprowadzając aportem majątek sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Trudno w tej chwili oszacować wpływy i wydatki związane z tym wstąpieniem. Będzie to dopiero możliwe w I kwartale 2005, po podpisaniu aktu notarialnego nowej spółki i wtedy też zostaną wprowadzone ewentualne zmiany do budżetu.

Pozostałe wielkości w projekcie budżetu przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale nie występują.

Po stronie wydatków zakłada się kwotę 148 213 zł co stanowi:

- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych 410 627 zł x 2 % = ok. 8 213 zł
- inwestycje w zakresie sieci wodociągowe na łączną kwotę 140 000 zł, z czego:

Rataje - rozbudowa sieci z uwzględnieniem terenów budowlanych (Oś Zielone Wzgórze-Szafran itp.)	35 000
Kierzkowice –wymiana sieci (przy budynkach mieszkalnych)	15 000
Podanin - wymiana sieci elektr. w hydroforni	30 000
Stróżewo - wymiana sieci	40 000
Trzaskowice - woda do bud. nr 11	20 000

Z uwagi na przystąpienie do Spółki brak jest w tym rozdziale wydatków związanych z obsługą sieci wodociągowej.

Dział 020 - Leśnictwo

W dziale tym planowane są tylko dochody z dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 4 500 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Dochody w tym dziale nie występują, natomiast na wydatki zakłada się kwotę 732 100 zł, z czego:

- inwestycje drogowe w wysokości 487 000 zł z przeznaczeniem na:

Milcz-Studzieniec – budowa drogi	187 000
Strzelce - kanalizacja deszczowa	100 000
Konstantynowo-Zacharzyn – budowa drogi	200 000

- pozostała kwota 245 100 zł przeznaczona jest na wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych, w tym między innymi: zakup soli i żwiru – 15 000 zł, remonty pozimowe – 25 000 zł, bieżące remonty nawierzchni – 20 000 zł, remonty przystanków i znaków drogowych, usługi geodezyjne i nadzór – 37 000 zł, zimowe utrzymanie dróg – 30 000 zł oraz przewiduje się środki na zakup autobusu dla szkoły w Strzelcach w wysokości 70 000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale stanowią wpływy ze sprzedaży z opłat i najmu mienia komunalnego w łącznej kwocie 102 985 zł, w tym:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości – 2 949 zł,
- dochody z najmu (wysypisko Kamionka, żwirowisko oraz grunty) – 7 202 zł,
- wpływy z czynszów mieszkaniowych – 13 500 zł,
- wpływy ze sprzedaży działek, budynków oraz wzrost wartości nieruchomości – 72 334 zł
- odsetki – 3 000 zł

Dochody z roku na rok są niższe, gdyż coraz mniej terenów do sprzedania jest w posiadaniu gminy, a te wcześniej rozłożone na raty zostały pospłacane.

Wydatki to przede wszystkim:

- koszty związane z przygotowaniem do sprzedaży poszczególnych części mienia komunalnego – wyceny działek, lokali, budynków, zmiana planu zagospodarowania przestrzennego, opłaty notarialne, komunikaty w prasie – 60 000 zł
- utrzymanie i bieżące naprawy budynków gminnych – 6 000 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

W wydatkach zakłada się kwotę 20 000 zł z przeznaczeniem na opracowania geodezyjno-kartograficzne, w tym: podziały działek, wznowienia granic, mapy.

Pozostałą kwotę w wysokości 5 300 zł przeznacza się na utrzymanie cmentarzy gminnych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dochody zaplanowano na kwotę 2 500 zł, które w całości składają się wpływów z usług, tj. usługi ksero, specyfikacje istotnych warunków zamówienia, umieszczanie reklam itp.

Ponadto w dziale tym zaplanowano dotacje i wydatki na zadania zlecone związane z ewidencją ludności w wysokości po stronie dochodów jak i wydatków 46 000 zł Wydatki te stanowią obsługę stanowiska związanego z ewidencją ludności oraz częściowo z obroną cywilną.

Również w tym dziale zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 5 % wpływów pobieranych przez urząd, tj. wpływy z tytułu dowodów osobistych w kwocie 550 zł

Wydatki w tym dziale stanowią przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy oraz urzędu gminy.

Wydatki na Radę Gminy zaplanowano w wysokości 63 750 zł co stanowi m.in.: diety dla radnych, zakupy, usługi, szkolenia i koszty podróży). Wydatki te zostały zaplanowane na 10 posiedzeń Rady w ciągu roku.

Wydatki na Urząd Gminy zaplanowano w wysokości 1 258 618 zł co stanowi m.in.: wynagrodzenia (wzrost 3%), pochodne od wynagrodzeń, energia, gaz, woda, podróże służbowe, zakup materiałów biurowych, prasa, środki czystości, rozmowy telefoniczne, konserwacja sprzętu komputerowego, aktualizacji programów komputerowych, opłaty pocztowe, wywóz nieczystości, prowizje bankowe, ubezpieczenia majątku gminy itp.

Wzrost wynagrodzeń jest relatywnie jest wyższy niż 3%, jednak spowodowane jest to tym, że wynagrodzenie części młodych pracowników w roku 2004 było pokrywane z Powiatowego Biura Pracy w ramach prac publicznych i absolwentów oraz tym, że w roku 2005 zbiega się jubileusz pracy kilku pracowników urzędu gminy przez co zawyża to obraz wzrostu wynagrodzeń.

Planuje się w roku 2005 przeprowadzić remont budynku urzędu, tj. ocieplenie dachu, przebudowa wejścia oraz dokończenie wymiany okien m.in. w sali sesyjnej.

Ponadto występują też w tym rozdziale wydatki inwestycyjne na kwotę 125 000 zł:

Urząd Gminy - wykup udziałów w budynku administracyjnym - ul. Notecka	65 000
Urząd Gminy - remont budynku administr.	60 000

W dziale tym zaplanowano też wydatki związane z zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych. Do tej pory wydatki te mieściły się w rozdziale – urzędy gmin. Na te wydatki zaplanowano łącznie kwotę 7 500 zł

Wydatki na pozostałej działalności w kwocie 15 000 zł obejmują diety dla sołtysów.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym zaplanowano dotacje i wydatki związane z zadaniami zleconymi z zakresu prowadzenia stałego rejestru wyborców w wysokości 824 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planuje się dotacje i wydatki na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej w wysokości 400 zł

W dziale tym ponadto planuje się dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Chodzieży z przeznaczeniem na zakup paliwa oraz usługi prewencyjne w łącznej kwocie 4 000 zł

Na wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych zaplanowano kwotę 46 450 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów, koszty energii, usługi remontowe, obowiązkowe opłaty dla jednostek z Milcza, Stróżewa i Zacharzyna . W kwocie tej mieści się dotacja dla OSP Milcz w wysokości 16 750 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu przeciwpożarowego.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym znajdują się wpływy z podatków i opłat lokalnych pobieranych od podatników z terenu gminy oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wysokości wpływów z podatków oszacowano na podstawie ewidencji podatkowej za rok 2004 (stan na 30 września). Dane te mogą ulec nieznacznie zmianie po dokonaniu wymiaru podatków na rok 2005.

Dla osób prawnych wpływy z tytułu podatków i opłat oszacowano w wysokości 1 098 671 zł, natomiast dla osób fizycznych ustalono na kwotę 1 470 213 zł.

Także z tym dziale mieści się dotacja z PFRON-u stanowiąca rekompensatę utraconych dochodów z tytułu prowadzenia zakładów pracy chronionej przez podatników w wysokości 82 096 zł.

Również w tym dziale zaplanowano wpływy z tytułu opłat stanowiących dochód gminy, a mianowicie:

- opłaty skarbowej (realizacja przez US) – 8 000 zł,
- opłaty administracyjnej za czynności urzędowe – 3 500 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 50 925 zł oraz odsetki od tych opłat.

Ponadto w dziale tym mieszczą się udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oszacowane przez Ministra Finansów na kwotę 856 520 zł. Z uwagi na wpływy podatku w latach ubiegłych na poziomie 90 % do budżetu na rok 2005 przyjęto też 90 % wpływów z tych szacunków tj. 770 868 zł.

Także w tym dziale mieszczą się koszty związane z poborem podatków i opłat stanowiące zakupy materiałów oraz inkaso dla sołtysów w wysokości 29 000 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym planuje się wydatki związane z obsługą długu publicznego stanowiące odsetki od pobranych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pobranych na sfinansowanie inwestycji gminnych wykonanych w latach gminnych. oraz kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej Strzelce-Zacharzyn-Wymysław

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym dochody stanowią subwencje przekazywane przez Ministerstwo Finansów z podziałem na części:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 2 005 213 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 560 838 zł z tego:
 - o kwota podstawowa – 26 131 zł
 - o kwota wyrównawcza – 534 707 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej – 165 687 zł

Ponadto w dziale tym występują odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - 23 000 zł oraz wpływy z różnych dochodów 25 000 zł

Wydatki w dziale stanowią rezerwy ogólna i celowa na nieprzewidziane wydatki w łącznej kwocie 352 025 zł, i tak:

- rezerwa ogólna – 50 000 zł,
- rezerwa celowa – 165 000 zł,
- rezerwa na inwestycje - 137 025 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale stanowią wpływy z opłat rodziców za wyżywienie dzieci w przedszkolach w wysokości 28 000 zł

Wydatki w całości przeznaczone są na:

- utrzymanie szkół podstawowych – 1 952 300 zł
- utrzymanie przedszkoli – 235 000 zł
- utrzymanie gimnazjum – 445 900 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 242 700 zł
- utrzymanie gminnego zakładu oświaty – 70 750 zł
- doszkącanie i doskonalenie nauczycieli – 13 100 zł

W szkołach podstawowych mieści się ponadto zadanie inwestycyjne pn. „Remont Szkoły Podstawowej w Oleśnicy w wysokości 200 000 zł.

W szkołach podstawowych i gimnazjum w § 4440 mieszczą się wydatki związane z zakładowym funduszem świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w tym dziale obejmują koszty związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w kwocie 50 925 zł, w tym m.in.: na zakup materiałów i wyposażenia – 15 800 zł, profilaktyczna działalność edukacyjną w szkołach, bieżące finansowanie świetlic terapeutycznych, koszty działalności komisji oraz inne tego typu wydatki w kwocie 35 125 zł. Wysokość wydatków w tym dziale uzależniona jest od poziomu wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W dziale tym ponadto mieszczą się dotacje z budżetu na zadania z zakresu ochrony zdrowia w wysokości 10 000 zł. Podział tych środków nastąpi po przeprowadzeniu konkursów na wykonywanie tych zadań.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dotacje i wydatki na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej
Wydatki w tym dziale stanowią m.in.:

- wypłaty zasiłków rodzinnych – 1 448 000 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 9 100 zł
- zasiłki i pomoc w naturze 209 002 zł
- wypłatę dodatków mieszkaniowych – 240 000 zł
- utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej – 136 416 zł
- usługi opiekuńcze – 56 620 zł
- pozostała działalność - dożywianie uczniów w szkołach 58 140 zł.

W kwocie usług opiekuńczych zaplanowano koszty utrzymania osób (jeśli takie będą) skierowanych w roku 2005 do Domu Pomocy Społecznej. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej gmina ponosi koszty takich skierowań.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale stanowią stypendia dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale stanowią wpłaty mieszkańców na dofinansowanie inwestycji gmin w wysokości 15 000 zł, oraz wpływy z opłaty produktowej w wysokości 1 500 zł.

Wydatki przeznacza się na:

- oczyszczanie miast i wsi – 15 000 zł
- utrzymanie oświetlenia ulicznego, placów w dróg – 192 000 zł , w tym: energia 95.000 zł, wymiana częściowa lamp, naprawa uszkodzeń – 60 000 zł oraz inwestycje:
 - o oświetlenie drogowe w Stróżewicach – 9 000 zł
 - o oświetlenie drogowe w kierunku Trzaskowic – 28 000 zł
- pozostałe inwestycję łącznie na kwotę 440 000 zł:

Rataje - (III i IV etap)	220 000
Rataje -uzbrojenie terenów budowlanych	150 000
Stróżewo - Krystynka – kanalizacja	70 000

- przewozy pasażerskie – 59 800 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym wydatki stanowią m.in.: dotacja dla biblioteki publicznej na uzupełnienie księgozbioru w kwocie 4 400 zł oraz koszty utrzymania etatu obsługującego wieś w terenie gminy Chodzież – 15 450 zł przekazane w formie dotacji dla miasta Chodzież jako porozumienie pomiędzy jednostkami jst.

Pozostałą kwotę w wysokości 63 000 zł przeznacza się na bieżące utrzymanie świetlic gminnych we wszystkich wioskach, a także festyny i imprezy kulturalne, drobne zakupy związane z imprezami. W dziale tym pozostaje do dyspozycji dla poszczególnych wiosek gminy kwota w wysokości 2 zł od mieszkańca z przeznaczeniem na imprezy kulturalne.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki w tym dziale w kwocie 24 000 zł stanowią dofinansowanie imprez sportowych organizowanych na terenie gminy Chodzież lub z udziałem mieszkańców gminy.

Również mieszczą się dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 18 000 zł , gdzie podział tych środków nastąpi po przeprowadzeniu konkursów na te zadania.

W tym dziale mieści się również zadanie inwestycyjne pn. „Budowa boiska sportowego w Stróżewie” w wysokości 50 000 zł.