

Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Nowa Karczma na rok 2011

Szanowni Radni

Projekt Uchwały Budżetowej na rok 2011 opracowano na podstawie analizy dochodów i wydatków za trzy kwartały 2010r. . Sporządzono zestawienia porównawcze dochodów oraz wydatków budżetowych w pełnej szczegółowości, które stanowią załączniki nr 1 i nr 2 do uzasadnienia. Do tabeli wpisano przewidywane wykonanie na koniec roku oraz plan na 2011r.

PLANOWANE DOCHODY

W oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem ST/4820/26/2010 , do tabeli wpisano kwoty części subwencji ogólnej oraz dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych . Wojewoda Pomorski pismem FB.I-3010/6/EP/2010 przekazał informacje o wysokościach dotacji z Budżetu Państwa na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej.. Delegatura Krajowego Biura Wyborczego w Gdańsku przekazała pismem DGD-421-16/10 informację wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (1.000,-zł).

W prognozowaniu dochodów podatkowych - uwzględniono podjęte w dniu 01. października br. uchwały, a mianowicie :

- Uchwałę Nr XLII/220/2010 Rady Gminy w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2011,
- Uchwałę Nr XLII/221/2010 Rady Gminy w sprawie określenia wysokości stawki opłaty od posiadania psów na rok 2011;
- Uchwałę Nr XLII/222/2010 Rady Gminy w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych

Do projektu Uchwały Budżetowej wpisano po stronie dochodów na podstawie informacji przesłanej przez Ministra Finansów - roczną planowaną kwotę subwencji ogólnej w wysokości - 10.845.112,00 zł ogólnie wyższa o 32.459 zł od subwencji otrzymanej w 2010r.

Z tego :

- 1) część oświatowa - 7.701.254,- zł
- 2) część wyrównawcza - 2.622.104,- zł
- 3) część równoważąca - 521.754,- zł

Część oświatowa jest najwyższa i stanowi 71,01 % subwencji ogólnej, część wyrównawcza stanowi 24,18 %, zaś część równoważąca jest najniższa i stanowi jedynie 4,85 % subwencji ogólnej.

Planowana kwota subwencji ogólnej na rok 2011r . jest wyższa w stosunku do roku 2010 o kwotę 32.459,- zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa o kwotę 568.528,- zł, część wyrównawcza jest niższa o kwotę 503.911,- zł , a część równoważąca jest niższa o kwotę 32.158,- zł w stosunku do planu na rok 2010.

Kwota subwencji ogólnej jest jednakże kwotą wstępną i może ulec zmianie. O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej na rok 2011 zostaniemy powiadomieni w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2011.

Ponadto do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2011 przyjęto planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 1.549.502,-zł. Przekazana przez Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jest wyższa od planowanej na rok 2010 o kwotę 106.869 ,- zł (plan na 2010– 1.442.633 ,- zł) ma charakter też jedynie informacyjno-szacunkowy, w związku z czym faktyczne dochody mogą być wyższe lub niższe od wielkości nam podanej.

Do projektu budżetu na 2011 rok przyjęto również dotacje celowe w wysokościach podanych nam przez Wojewodę Pomorskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego w Gdańsku .

Otrzymaliśmy przewidywane kwoty dotacji celowych na zadania zlecone :

- na pomoc społeczną - ogółem 2.752.490 zł

z tego :

- na świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.749.500 zł (85212 – 2010)
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące z zajęciach w centrum integracji społecznej – 2.990 zł (85213 – 2010)

- na zadania administracji państwowej (75011 – 2010) - 66.000 zł

- na aktualizację spisu wyborców (75101 – 2010) - 1.000 zł (z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego)

Ogółem na zadania zlecone otrzymaliśmy dotacje wysokości **2.819.490 zł**.

Ponadto otrzymaliśmy na zadania realizowane w 2011r. na podstawie porozumień - dotację z budżetu państwa w wysokości **1.000 zł** (na utrzymanie grobu , poległych Żydówek w czasie II wojny światowej) (rozdz. 71035 – 2020).

Na zadania własne otrzymaliśmy dotacje na ogólną kwotę **157.650 zł**. (§ 2030).

Są to dotacje na zadania realizowane w ramach pomocy społecznej (Dz. 852)

a mianowicie:

- w rozdz. 85213 – na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące z zajęciach w centrum integracji społecznej 3.750,- zł
- w rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 36.500,-zł
- w rozdz. 85216 – Zasiłki stałe – 32.800,- zł
- w rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej - 40.600,- zł
- w rozdz. 85295- - Pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 44.000,- zł

W zestawieniu porównawczym (zał. Nr 1) przedstawiono dochody w pełnej szczegółowości . , plan i wykonanie na 30.09. br. - przewidywane wykonanie na 31.12.2010r. oraz plan na 2011r.

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano dochody ogółem w wysokości 1.540.898,- zł W dziale tym przeważają wpływy z opłaty za wodę i ścieki. Do projektu przyjęto kwotę 760.000 zł tj. o 50.000 zł w stosunku do roku .

W rozdziale 01095 par. 0750 - otrzymujemy dochody z dzierżawy obwodów łowieckich , które przekazuje nam Starostwo. W Dz. 600 – są głównie wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego lub umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych. W Dz. 700 rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - księgujemy wszystkie dochody z najmu , dzierżawy ,przekształcenia wieczystego użytkowania i sprzedaży mienia. W dziale tym zaplanowaliśmy znaczne wpływy ze sprzedaży ,gdyż w obowiązującym planie zagospodarowania przestrzennego wyznaczono tereny pod zabudowę mieszkaniową z usługami, będące własnością Gminy i przeznaczone do sprzedaży. W dziale 756 – są dochody z podatków i opłat , które zaplanowano w realnych kwotach . W Dz. 758 - są części subwencji ogólnej.

Na 2011r, zaplanowano dochody w ogólnej wysokości 21.548.324,- zł
z tego :

- dochody bieżące w kwocie 19.516.876,- zł,
- dochody majątkowe w kwocie 2.031.448,- zł
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE – 758.548,- zł

Podział rzeczowy dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2011.

Szczegółowy plan dochodów przedstawia tabela nr 1 do projektu uchwały.

PLANOWANE WYDATKI w roku budżetowym 2011- przedstawia zestawienie porównawcze stanowiące załącznik nr 2 do uzasadnienia. W zestawieniu porównawczym przedstawiono wydatki w pełnej szczegółowości . , plan i wykonanie na 30.09. br. - przewidywane wykonanie na 31.12.2010r. oraz plan na 2011r.

Załącznik 2a do projektu Uchwały Budżetowej przedstawia planowane wydatki w podziale rzeczowym :

- 1) wydatki bieżące w wysokości 18.669.776,- zł
z tego ;
 - a) wydatki jednostek budżetowych – 13.976.703,- zł
 - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 8.770.641,- zł
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 5.206.062,- zł
 - b) dotacje na zadania bieżące - 507.000,00 zł
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.898.073,00 zł
 - d) wydatki na obsługę długu publicznego - 318.000,00 zł
- 2) Planowane wydatki majątkowe w kwocie – 5.250.000,00
z tego ;
 - 1) Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 5.250.000, zł
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE
3.202.500,00 zł

Planowane wydatki majątkowe w latach 2011-2013 przedstawia załącznik Nr 3 do uzasadnienia. W załączniku nr 4 do projektu Uchwały Budżetowej przedstawiono pozostałe wydatki majątkowe jednoroczne.

Wydatki budżetowe przedstawiono w pełnej szczegółowości w zał. nr 2.

Plan wydatków na rok 2011 obrazują zał. nr 2 (wydatki w pełnej szczegółowości) i 2a (wydatki w podziale rzeczowym) - do projektu uchwały.

Ujęto w nim wydatki stałe związane z utrzymaniem istniejących obiektów, dostawy energii i zabezpieczeniem środków na wynagrodzenia i pochodne oraz uwzględniono wydatki majątkowe (inwestycyjne).

Uwzględniono także wydatki związane z nagrodami jubileuszowymi .

W kalkulacji wydatków bieżących uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3 % , podane przez Ministra Finansów, które przyjęte były również do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2011.

W projekcie uchwały budżetowej uwzględniono planowane na rok 2011 podwyżki płac dla nauczycieli z dniem 1 września 2011r. o 7 %. Wydatki zaplanowano w wysokościach niezbędných do prowadzenia bieżącej działalności .

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami przedstawiono w zał. Nr 8 (a i b) w zał. 9 – zadania realizowane na podstawie porozumień.

Z budżetu gminy na dotacje dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych przeznacza się kwotę 507.000 zł zgodnie załącznikiem nr 10 w tym dotacje podmiotowe ogółem – 445.000 zł (w tym dla samorządowych instytucji kultury – 385.000 zł) i dotacje celowe w kwocie 62.000 zł .

Planowane dochody z tytułu wydania zezwoleń i wydatki z nimi związane przedstawiono w załączniku Nr 11

Planowany deficyt budżetu wynosi 2.401.452 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie 1.400.000 zł oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.001.452.

Przychody budżetu w wysokości 4.014.000 zł przedstawia zał. nr 6 , zaś rozchody w wysokości 1.612.548 zł przedstawia zał. nr 7 do projektu Uchwały Budżetowej.

Przedstawiono wyliczenie kwoty przewidywanych wolnych środków obrotowych na koniec 2010r. Do przychodów z wolnych środków obrotowych przyjęto na podstawie wyliczenia kwotę 519.000 zł.