

Objaśnienia do uchwały w sprawie budżetu Gminy Bolesławiec na 2006 r.

Projekt budżetu Gminy Bolesławiec na 2006 rok opracowano w oparciu o:

1. Wytyczne Min. Finansów z dnia 11 października 2005 roku nr ST3-4820-46/2005 określające:

- planowane na 2006 rok kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej,
- planowaną na 2006 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa,
 - prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (1,5%),
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej (1,5%),
 - oraz składkę na Fundusz Pracy (2,45%) podstawy wymiaru.

2. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 października 2005r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2005r. który wynosi 2,5 %.

3. Zawiadomienie Wojewody Łódzkiego z dnia 24 października 2005 roku nr FN.I-3010-43/G/2006 o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin, określające również dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2350) z tyt. opłat za wydawane nowe dowody osobiste oraz za udostępnienie danych osobowych.

4. Zawiadomienie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu nr DSR-421-1/06 z dnia 4 stycznia 2006 roku o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

5. W oparciu o wykonanie za rok 2005 dla pozostałych dochodów i wydatków budżetu gminy.

W projekcie budżetu gminy na 2006 rok uwzględniono realizację zadań własnych gminy, zadań obowiązkowych określonych ustawami oraz zadań zleconych w zakresie administracji rządowej.

Projekt opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Projekt opracowany został w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W roku 2006 planuje się uzyskać dochody w kwocie 6.956.525 zł. z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 1.600 zł. Są to przewidywane środki, pochodzące z wpływów z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich - na poziomie wykonania w latach 2003-2005.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 212.400 zł.

Dochody ze sprzedaży wody z wodociągów planuje się w kwocie 210.000 zł. na poziomie przewidywanego wykonania w latach 2003-2005, przy zachowaniu dotychczasowej ceny 1 m³ wody.

Pozostałe dochody w dziale – 900 zł. - z tytułu kosztów upomnień i 1.500 zł. - z tytułu odsetek od nieterminowych płatności za wodę.

Dział 600 – Transport i łączność - planuje się dochody w kwocie 100 zł.

Kwota 100 zł. to przewidywane wpływy za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - planuje się dochody w kwocie 246.325 zł., w tym:

z wynajmu mieszkań w budynku komunalnym - 34.787 zł,

z dzierżawy obiektów i pomieszczeń komunalnych na cele inne niż mieszkalne – 45.413 zł ,

ze sprzedaży mienia komunalnego (raty za lokale mieszkalne) - 1.488 zł,

ze sprzedaży składników majątkowych (młyn) - 100.000 zł.

z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów od SKR, REM – 240 zł.

z tytułu pomocy finansowej od Unii Europejskiej przy projekcie remontu budynku muzeum w Bolesławcu - 63.797 zł.

Pozostałe – 600 zł. z tytułu odsetek od nieterminowych płatności za lokale mieszkalne.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 157.104 zł.

Planuje się dotację celową z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 58.481 zł. t.j. w kwocie określonej przez Wojewodę Łódzkiego. Planuje się również dochody własne z tyt. prowizji ze sprzedaży znaków skarbowych w kwocie 1.000 zł, z tyt. sprzedaży i odsprzedaży usług – 3.106 zł., z różnych opłat – 1.800 zł (m.in. za specyfikacje przetargowe) oraz 5% udział dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa – 717 zł.

Dochody w kwocie 92.000 zł to przewidywana darowizna społecznego komitetu mieszkańców Bolesławca na rzecz budowy sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Podbolesławiec i Chotynin.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa. – zgodnie z drugim zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu – dochód stanowi dotacja celowa w kwocie 673 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. pożarowa – dochody w dziale stanowi dotacja celowa w kwocie 400 zł, określona przez Wojewodę Łódzkiego.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dochody w dziale w kwocie 1.362.961 zł stanowią podatki i opłaty realizowane przez urząd gminy i urzędy skarbowe oraz udział we wpływach stanowiących dochód budżetu państwa.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych zostały zaplanowane po ustaleniu stawek podatkowych przez Radę Gminy uchwałami nr XXVI/161/2005, XXVI/163/2005 z dnia 06.12.2005r., do podatku rolnego przyjęto stawkę rządową.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne ustalono na poziomie przewidywanej ich realizacji w 2005r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2004.

Podatki i opłaty realizowane przez urzędy skarbowe (podatek od spadków i darowizn, podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej) planuje się w oparciu o przewidywaną ich realizację w 2005 roku przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2004.

Dochody z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa planuje się w kwocie 649.084 zł. to jest w wielkości określonej przez Ministerstwo Finansów pismem nr ST3-4820-46/2005 z dnia 11.10.2005 r.

Dochody z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącego dochód budżetu państwa planuje się w kwocie 3.000 zł. na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia – planowane dochody w kwocie 3.775.690 zł obejmują subwencję z budżetu państwa - 3.755.690 zł oraz wpływy z oprocentowania rachunków bankowych – 20.000 zł.

Wysokość subwencji ogólnej określiło Ministerstwo Finansów pismem nr ST3-4820-46/2005 z dnia 11.10.2005 r.

- część oświatowa - 2.067.095 zł,
- część wyrównawcza - 1.607.959 zł, z tego:
 - kwota podstawowa - 1.342.040 zł.
 - kwota uzupełniająca - 265.919 zł.
- część równoważąca - 80.636 zł.

Dochody z oprocentowania rachunków bankowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 roku.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie .

Dochody w dziale planuje się na kwotę 71.386 zł. w rozdziale przedszkola, w tym : z tytułu opłat rodziców na wyżywienie (wg stawek określonych przez rodziców) – 51.990 zł. oraz opłaty stałej (tzw. czesne) wnoszonej zgodnie z uchwałą Rady Gminy- 19.396 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi – planuje się dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę 62.627 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w dziale planuje się na kwotę 910.132 zł.

Z budżetu Wojewody planuje się dotacje celowe w kwotach określonych pismem Wojewody Łódzkiego - łącznie na sumę 909.132 zł., z tego :

- na realizację bieżących zadań zleconych – 820.074 zł.
- na realizację bieżących zadań własnych – 89.058 zł.

Dotacje umożliwią finansowanie świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, składek na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne, zasiłków i pomocy w naturze, oraz koszty utrzymania GOPS.

Z tytułu opłat za usługi opiekuńcze planuje się dochody własne pobierane na podstawie uchwały Rady Gminy w kwocie 1.000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Dochody w dziale planuje się w kwocie 4.258 zł., w tym 1.200 zł. z tytułu wpłat za wyżywienie dzieci w świetlicy szkolnej oraz 3.058 zł. z tytułu dotacji celowej na realizację bieżących zadań własnych w zakresie pomocy materialnej dla uczniów.

Dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 41.133 zł. to przewidywane na poziomie realizacji 2005r. wpływy z usług za przyjmowanie przez oczyszczalnię nieczystości płynnych z sieci kanalizacyjnej i od indywidualnych dostawców. – 40.910 zł. oraz 223 zł. stanowią koszty upomnień i odsetek od nieterminowych płatności.

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport.

Dochody w dziale planuje się w kwocie 111.701 zł. z tytułu pomocy finansowej od Unii Europejskiej przy projekcie urządzenia placu zabaw wraz z ogrodzeniem w miejscowości Bolesławiec.

Łącznie planowane na 2006 rok dochody gminy w kwocie 6.956.525 zł są o 3,6 % wyższe w stosunku do dochodów uchwalonych 30 marca 2005 roku.

Wydatki Gminy Bolesławiec na 2006 rok zaplanowano na kwotę 8.343.582 zł. Z tego :
na wydatki bieżące - 6.342.374 zł. co stanowi 76,0 % wydatków,
na wydatki majątkowe - 2.001.208 zł. co stanowi 24,0 % wydatków
W poszczególnych działach wydatki kształtować się będą następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – zaplanowano sumę 1.768.273 zł., z tego:

kwota 1.560.708 zł. na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Podbolesławiec i Chotynin, na sieć kanalizacyjną w miejscowościach: Żdzary, Wiewiórka, Kamionka, Piaski, Gola, Chróscin, Bolesławiec-Chróscin, Mieleszyn w kwocie 200.000 zł. oraz na budowę sieci wodociągowej w miejscowościach: Mieleszyn, Chobot – 5.000 zł.

Kwota 2.565 zł. planowana jest na należne Izbom Rolniczym 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 400 – Zaopatrywanie w wodę - to wydatki w kwocie 176.504 zł. na bieżące utrzymanie urządzeń stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowych oraz na płace z pochodnymi konserwatorów. Plan dochodów ze sprzedaży wody i pozostałych dochodów w dziale pokrywa plan kosztów bieżącego utrzymania urządzeń wodociągowych.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatki na drogi publiczne gminne planuje się kwotą 143.465 zł., w tym :

- na bieżące utrzymanie dróg – 128.965 zł.
- umowa-zlecenie z narzutami – 3.000 zł.
- opłaty związane z utrzymaniem dróg – 9.000 zł.
- na przebudowę drogi gminnej ul. Sadowa – 2.500 zł.

Zakres remontów nawierzchni dróg określony zostanie w porze wiosennej, odśnieżanie dróg w miarę potrzeb – znajdzie pokrycie w planowanej na drogi kwocie.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa w gminie to wydatki związane z zarządzaniem gruntami i nieruchomościami, tj. składki na ubezpieczenie mienia, zakup opału, remonty, materiały, usługi instalacyjne, umowy-zlecenia oraz koszty szacunków, wycen, ogłoszenia w prasie o przetargach itp. czynności niezbędnych do sprzedaży mienia . Planuje się również zadania inwestycyjne – remont budynku muzeum w Bolesławcu z wyodrębnieniem funkcji turystycznej i rekreacyjnej na kwotę 80.000 zł., oraz zadanie remontowe - położenie płytek antypoślizgowych na schodach w budynku Ośrodka Zdrowia.

Koszty związane z obsługą mienia komunalnego, remontami i inwestycjami zaplanowane są na kwotę 144.426 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna to:

- 1) bieżące zadania rządowe z administracji rządowej to wydatki osobowe, transport dowodów osobistych oraz akcja kurierska (do wysokości planowanej dotacji z budżetu państwa)
- 2) zadania własne gminy:
 - funkcjonowanie Rady Gminy,
 - wydatki osobowe pracowników samorządowych,
 - wydatki rzeczowe administracji samorządowej, w tym wydatki na promocję gminy,
 - wynagrodzenia dla sołtysów za udział w sesjach rady gminy.

Wydatki na w. w. zadania zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2004. w kwocie 1.075.133 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Do wysokości planowanej dotacji celowej z budżetu państwa – 673 zł., finansowane będą koszty aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. pożarowa.

Zadania z zakresu ochrony p. pożarowej to zakup paliwa, urządzeń, wyposażenia, części zamiennych do samochodów pożarniczych, ubezpieczenia pojazdów i osób, przeglądy pojazdów, literatura fachowa oraz wydatki osobowe pracowników. Środki na wydatki zaplanowano w wysokości 99.655 zł. na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2004.

Ponadto do wysokości planowanej dotacji celowej – 400 zł., finansowane będą także zadania obrony cywilnej.

Dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. – to wydatki na prowizje dla sołtysów i inne koszty rzeczowe związane z poborem podatków. Kwota zaplanowanych wydatków wyniosła 19.000 zł.

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego – to odsetki od pożyczek, kredytów bankowych, zaciągniętych na finansowanie zadań inwestycyjnych. Planowane wydatki wynikają z „prognozy obsługi długu publicznego”. oraz obejmują odsetki od pożyczek i kredytów nowo zaciągniętych w 2006r. Ogółem koszty odsetek zaplanowano na kwotę 114.440 zł.

Dz. 758 – Różne rozliczenia – stanowi utworzona rezerwa ogólna w wysokości 83.000 zł. oraz wydatki w formie pomocy finansowej dla powiatu na zadania realizowane na postawie porozumień między jst. w kwocie 7.000 zł.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie .

Finansowanie oświaty to 4 placówki szkół podstawowych, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, 4 przedszkola, fundusz socjalny emerytów i rencistów oświaty oraz finansowanie zadań remontowych, w łącznej kwocie wydatków działu - 2.948.961 zł. i obejmują wydatki osobowe i rzeczowe. Z tego przypada na :

- szkoły podstawowe 1.860.492 zł.
- przedszkola 500.770 zł.
- gimnazjum 515.197 zł.
- dowożenie uczniów do szkół 58.000 zł.
- doszkalać i doskonalenie nauczycieli 14.502 zł.

Zaplanowane środki na finansowanie szkół podstawowych ze świetlicą, gimnazjum, doksztalaniem i dowożeniem dzieci są wyższe od planowanej subwencji oświatowej o kwotę 390.043 zł.

Finansowanie przedszkoli to zadanie własne gminy, a środki zaplanowano w kwocie zapewniającej ich funkcjonowanie. Koszty wyżywienia w placówkach ponoszone będą przez rodziców.

Środki na wydatki poszczególnych placówek oświatowych zaplanowano w oparciu o projekty złożone przez dyrektorów placówek.

Dz.851 – Ochrona zdrowia – to zadania z zakresu zwalczania i przeciwdziałania alkoholizmowi, a szczególności realizacja „programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych”. Program przewiduje finansowanie zatrudnienia Pełnomocnika w ½ etatu, utrzymanie funkcjonowania 4 świetlic socjoterapeutycznych, szkolenia oraz dofinansowanie instytucji służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych (na podstawie porozumień – umów).

Środki na realizację programu pochodzą z opłat za koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Na rok 2006 zaplanowano kwotę 81.348 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – to finansowanie zadań zleconych do wysokości planowanych dochodów z dotacji z budżetu państwa oraz finansowanie bieżących zadań własnych gminy.

Z dotacji celowej finansowane będą:

- świadczenia rodzinne z kosztami ich obsługi oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, składki na ubezpieczenia zdrowotne, świadczenia społeczne i składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz częściowe koszty funkcjonowania gminnego ośrodka pomocy społecznej.

Natomiast ze środków własnych gminy finansowane będą:

- zasiłki celowe, zasiłki specjalne i okresowe, dodatki mieszkaniowe, usługi opiekuńcze, częściowe koszty funkcjonowania gminnego ośrodka pomocy społecznej oraz częściowe koszty pobytu osób w domach pomocy społecznej.

Zaplanowane wydatki na pomoc społeczną wynoszą 985.069 zł., z tego na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wyniosły 820.074 zł., na zadania własne gminy przypada kwota 164.995, w tym 75.937 zł. środków własnych gminy.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę 19.025 zł. Świetlice szkolne – to wydatki osobowe pracowników obsługi świetlicy w Bolesławcu oraz koszty dożywiania dzieci w świetlicy. Na to zadanie zaplanowano kwotę 15.967 zł. Natomiast z dotacji celowej w kwocie 3.058 zł. finansowane będą stypendia dla uczniów.

Dział 900 -Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - w dziale zaplanowano wydatki w kwocie 331.375 zł. Dział obejmuje wydatki na :

- oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich – 200.000 zł.
- utrzymanie oczyszczalni ścieków- obsługa i bieżące funkcjonowanie (energia, środki chemiczne , artykuły gospodarcze, środki bhp itp.) – 79.228 zł.
- wydatki na usuwanie śmieci – 10.300 zł.
- wydatki na pracowników zatrudnionych w charakterze pracowników robót publicznych oraz prac interwencyjnych a także pracowników zatrudnionych w ramach

promocji zatrudnienia i rynku pracy oraz wydatki rzeczowe związane z tymi pracami
– 41.847 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę 153.000 zł. Dla samorządowych instytucji kultury w budżecie gminy na 2006 rok ustalono dotacje podmiotowe w kwocie 63.000 zł. dla GOK oraz 75.000 zł. dla Biblioteki. Ogółem dotacja stanowi kwotę 138.000 zł. Ponadto zaplanowano kwotę 5.000 zł. na wydatki związane z organizacją imprez masowych oraz zadanie inwestycyjne – termomodernizację budynku ośrodka kultury w kwocie 10.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano sumę 194.800 zł., z tego:

- środki na krzewienie działalności sportowej w placówkach oświatowych oraz na wspieranie lokalnych LZS-ów (ubezpieczenie zawodników, przejazdy na mecze, zakup sprzętu sportowego, materiały do remontów, energia elekt. itp.). Wydatki na w/w zadania w kwocie 51.800 zł. zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2004.
- zadania inwestycyjne : urządzenie placu zabaw wraz z ogrodzeniem w Bolesławcu w kwocie 140.000 zł. oraz zakup gruntu pod boisko rekreacyjno-sportowe w Żdżarach za kwotę 3.000 zł.

W budżecie gminy na 2006 rok zaplanowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 2,5% . a w dziale : oświata i wychowanie, w wysokości 1,5 %.

Środki przeznaczone w projekcie na utrzymanie dróg, mostów, placówek oświatowych oraz realizację inwestycji nie zabezpieczają faktycznych potrzeb w tym zakresie.

W budżecie gminy na 2006 rok zaplanowano rozchody związane ze spłatą kolejnych rat pożyczek i kredytów krajowych w łącznej kwocie 466.088 zł., tj. w kwotach wynikających z umów.

Informacja o stanie wierzytelności i zobowiązań gminy.

Na dzień 31.12.2005r. zobowiązania długoterminowe Gminy Bolesławiec wynoszą :

1.033.382 zł.

Są to :

Pożyczki na kwotę 710.679 zł., z tego:

- nr 31/OW/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 334.143 zł. zaciągnięta na budowę kanalizacji sanitarnej i wymianę sieci wodociągowej w Bolesławcu,
- nr 83/OA/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 120.000 zł. zaciągnięta na termomodernizację budynku SP w Żdżarach,
- nr 84/OA/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 144.000 zł. zaciągnięta na termomodernizację budynku SP w Bolesławcu,
- nr 63/GW/P/2004 od WFOŚ i GW w kwocie 30.836 zł. zaciągnięta na wymianę sieci wodociągowej w Bolesławcu i Chotyńnie,
- nr 78/OW/P/2004 od WFOŚ i GW w kwocie 81.700 zł. zaciągnięta na budowę sieci kanalizacyjnej w Bolesławcu i Chotyńnie,

Kredyty na kwotę 322.703 zł., z tego:

- nr 43/04/Un5/OA od BOŚ w kwocie 150.725 zł. zaciągnięty na termomodernizację budynku SP w Mieleszynie,
- nr 44/04/Un5/OA od BOŚ w kwocie 171.978 zł. zaciągnięty na termomodernizację budynku ośrodka zdrowia w Bolesławcu.

W roku 2005 zostały spłacone raty pożyczek i kredytów na sumę 779.220 zł.

Na rok 2006 zaplanowano do spłaty kwotę 466.088 zł., w tym : 184.420 zł. z kredytów i 281.668 zł z pożyczek. W roku 2006 planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań długoterminowych na inwestycje w kwocie 1.314.526 zł. Na koniec 2006 roku stan zobowiązań długoterminowych wyniesie 1.881.820 zł.

Poza w/w zobowiązaniami z tyt. pożyczek i kredytów Gmina Bolesławiec nie posiada zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji. Nie posiada również udziałów w spółkach i akcjach.

Wójt Gminy
Stefan Pietras