

Objaśnienia do uchwały w sprawie budżetu Gminy Bolesławiec na 2005 r.

Projekt budżetu Gminy Bolesławiec na 2005 rok opracowano w oparciu o:

1. Wytyczne Min. Finansów z dnia 13 października 2004 roku nr ST3-4820-52/2004 oraz z dnia 6 stycznia 2005 roku nr ST3-4820-3/2005 określające:
 - planowane na 2005 rok kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej,
 - planowaną na 2005 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 (3%),
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej (3%), oraz
 - składkę na Fundusz Pracy (2,45%) podstawy wymiaru.
2. Zawiadomienie Wojewody Łódzkiego z dnia 18 stycznia 2005 roku nr FN.I-3011-2/G/2005 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.
3. Zawiadomienie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu nr DSR-421-1/04 z dnia 18 października 2004 roku o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
4. W oparciu o wykonanie za rok 2004 dla pozostałych dochodów i wydatków budżetu gminy.

W projekcie budżetu gminy na 2005 rok uwzględniono realizację zadań własnych gminy, zadań obowiązkowych określonych ustawami oraz zadań zleconych w zakresie administracji rządowej.

Projekt opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej. Do uchwały załączono informację o stanie mienia komunalnego. Projekt opracowany został w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W roku 2005 planuje się uzyskać dochody w kwocie 6.716.500 zł. z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 1.500 zł. Są to przewidywane środki, pochodzące z wpływów z opłat za dzierżawę obwodów łowieckich - na poziomie wykonania w latach 2003-2004.

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 2003-2004, 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 615.083 zł.

W związku z faktem, że Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa w wyniku opóźnienia nie wypłaciła środków unijnych z programu SAPARD z umowy nr 8655/734-050117/03 zawartej w kwietniu 2004 roku, środki te w wysokości 614.983 zł. mają być przekazane do budżetu w I kwartale roku 2005. Pozostała kwota 100 zł. to przewidywane wpływy za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - planuje się dochody w kwocie 100.418 zł., w tym:

z wynajmu mieszkań w budynku komunalnym - 30.000 zł,

z dzierżawy obiektów i pomieszczeń komunalnych na cele inne niż mieszkalne – 67.400 zł ,

ze sprzedaży mienia komunalnego (raty za lokale mieszkalne) - 2.125 zł,

z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów od SKR, REM – 293 zł.

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

Dział 750 – Administracja publiczna.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 158.796 zł.

Planuje się dotację celową z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie 56.341 zł. t.j. w kwocie określonej przez Wojewodę Łódzkiego. Planuje się również dochody własne z tyt. prowizji ze sprzedaży znaków skarbowych, prowizji za obsługę Agencji Nieruchomości Rolnych w kwocie 6.000 zł, z tyt. sprzedaży i odsprzedaży usług – 2.600 zł., z różnych opłat – 1.400 zł (m.in. za specyfikacje przetargowe) oraz 5% udział dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa – 455 zł.

Dochody w kwocie 92.000 zł to planowany wkład pieniężny, jaki wniosą mieszkańcy Bolesławca celem partycypowania w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Podbolesławiec i Chotynin.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa. – zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Sieradzu – dochód stanowi dotacja celowa w kwocie 654 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 1.274.779 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 , podatku rolnego i podatku od środków transportowych zostały zaplanowane po ustaleniu stawek podatkowych przez Radę Gminy uchwałami nr XI/65/2003, XI/67/2003 i XI/68/2003 z dnia 02.12.2003r.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne ustalono na poziomie przewidywanej ich realizacji w 2004r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2003.

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 2004 roku przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2003.

Dochody z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa planuje się w kwocie 545.627 zł. to jest w wielkości określonej przez Ministerstwo Finansów pismem nr ST3-4820-3/2005 z dnia 06.01.2005 r.

Dochody z tyt. udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącego dochód budżetu państwa planuje się w kwocie 1.200 zł. na poziomie przewidywanego wykonania w 2004 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia – planowane dochody w kwocie 3.490.294 zł obejmują subwencję z budżetu państwa - 3.474.294 zł oraz wpływy z oprocentowania rachunków bankowych – 16.000 zł.

Wysokość subwencji ogólnej określiło Ministerstwo Finansów pismem nr ST3-4820-3/2005 z dnia 06.01.2005 r.

- część oświatowa - 1.982.956 zł,
- część wyrównawcza - 1.491.338 zł, z tego:
 - kwota podstawowa - 1.243.175 zł.
 - kwota uzupełniająca - 248.163 zł.

Dochody z oprocentowania rachunków bankowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2004 roku.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w dziale planuje się na kwotę 88.811 zł.

W rozdziałach szkoły podstawowe i gimnazjum będzie to kwota 22.451 zł. pochodząca z dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) ze środków Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na remonty w budynkach szkół: Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Bolesławcu.

W rozdziale przedszkola planuje się dochody w kwocie 66.360 zł., w tym : z tytułu opłat rodziców na zakup środków żywności (wg stawek określonych przez rodziców) – 49.210 zł. oraz opłaty stałej (tzw. czesne) wnoszonej zgodnie z uchwałą Rady Gminy- 17.150 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – przeciwdziałanie alkoholizmowi – planuje się dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę 54.075 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w dziale planuje się na kwotę 688.180 zł.

Z budżetu Wojewody planuje się dotacje celowe w kwotach określonych pismem Wojewody Łódzkiego - łącznie na sumę 683.280 zł., z tego :

- na realizację bieżących zadań zleconych – 602.928 zł.
- na realizację bieżących zadań własnych – 80.352 zł.

Dotacje umożliwią finansowanie świadczeń rodzinnych, 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 4.900 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Dochody w dziale planuje się w kwocie 1.000 zł. z tytułu wpłat za wyżywienie dzieci w świetlicy szkolnej.

Dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dochody w dziale planuje się na kwotę 30.110 zł. to przewidywane na poziomie realizacji 2004r. wpływy z usług za przyjmowanie przez oczyszczalnię nieczystości płynnych z sieci kanalizacyjnej i od indywidualnych dostawców. – 29.910 zł. oraz 200 zł. stanowią koszty upomnień i odsetek od nieterminowych płatności.

Łącznie planowane na 2005 rok dochody gminy w kwocie 6.716.500 zł są niższe o 15,35 % w stosunku do dochodów uchwalonych 12 marca 2004 roku.

Wydatki Gminy Bolesławiec na 2005 rok zaplanowano na kwotę 7.989.200 zł. Z tego :
na wydatki bieżące - 5.849.280 zł. co stanowi 73,2 % wydatków,
na wydatki majątkowe - 2.139.920 zł. co stanowi 26,8 % wydatków
W poszczególnych działach wydatki kształtować się będą następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano sumę 2.092.920 zł., z tego:
kwota 1.789.920 zł. na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Podbolesławiec i Chotynin, oraz na sieć kanalizacyjną w miejscowościach: Żdzary, Wiewiórka, Kamionka, Piaski, Gola, Chróscin, Bolesławiec-Chróscin, Mielestyn w kwocie 300.000 zł.
Kwota 3.000 zł. planowana jest na należne Izdom Rolniczym 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 400 – Zaopatrwanie w wodę - to wydatki w kwocie 177.962 zł. na bieżące utrzymanie urządzeń stacji uzdatniania wody i sieci wodociagowych oraz na prace z pochodnymi konserwatorów. Plan dochodów ze sprzedaży wody i pozostałych dochodów w dziale pokrywa plan kosztów bieżącego utrzymania urządzeń wodociagowych.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatki na drogi publiczne gminne planuje się kwotę 143.531 zł., w tym :

- na budowę chodnika we wsi Kamionka – 50.000 zł.
- na bieżące utrzymanie dróg – 79.600 zł
- opłaty związane z utrzymaniem dróg – 13.931 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, opał, 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 remontowe – wymianę instalacji elektrycznej w budynku Ośrodka Zdrowia i ułożenie kostki brukowej przy budynku Ośrodka Zdrowia.

Koszty związane z obsługą mienia komunalnego i remontami zaplanowane są na kwotę 73.671 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 2004 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2003.

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

Do wysokości planowanej dotacji celowej z budżetu państwa – 654 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 94.749 zł. na poziomie przewidywanego wykonania w 2004 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2003.

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 21.200 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 pomostowych planowanych na 2005r. Ogółem koszty odsetek zaplanowano na kwotę 115.482 zł., z tego : odsetki od zobowiązań długoterminowych stanowią 70.132 zł.

odsetki od zobowiązań długoterminowych (pomostowych) stanowią 45.350 zł.

Dz. 758 – Różne rozliczenia – stanowi utworzona rezerwa ogólna w wysokości 54.000 zł. oraz wydatki w formie dotacji celowej dla powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst. w kwocie 15.000 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 - 2.851.688 zł. i obejmują wydatki osobowe i rzeczowe. Z tego przypada na :

- szkoły podstawowe 1.788.868 zł.
- przedszkola 507.706 zł.

- gimnazjum 485.427 zł.
- dowożenie uczniów do szkół 56.000 zł.
- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli 13.687 zł.

Zaplanowane środki na finansowanie szkół podstawowych ze świetlicą, gimnazjum i dowożenia dzieci (bez dotacji) są wyższe od planowanej subwencji oświatowej o kwotę 351.222 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 1/2 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 2005 zaplanowano kwotę 71.311 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 społeczne 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 oraz częściowe koszty funkcjonowania gminnego ośrodka pomocy społecznej.

Zaplanowane wydatki na pomoc społeczną wynoszą 746.338 zł., z tego na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wyniosły 602.928 zł., na zadania własne gminy przypada kwota 143.410 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Świetlice szkolne – to wydatki osobowe pracowników obsługi świetlicy w Bolesławcu oraz koszty dożywiania dzieci w świetlicy. Na to zadanie zaplanowano kwotę 15.617 zł.

Dział 900 -Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - w dziale zaplanowano wydatki w kwocie 310.061 zł. Dział obejmuje wydatki na :

- oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich – 190.000 zł.
- utrzymanie oczyszczalni ścieków- obsługa i bieżące funkcjonowanie (energia, środki chemiczne , artykuły gospodarcze, środki bhp itp.) – 71.605 zł.
- program gospodarki odpadami – 7.320 zł.
- wydatki na usuwanie śmieci – 9.100 zł.

- wydatki na pracowników zatrudnionych w charakterze pracowników robót publicznych oraz prac interwencyjnych oraz wydatki rzeczowe związane z tymi pracami – 32.036 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dla samorządowych instytucji kultury w budżecie gminy na 2005 rok ustalono dotacje podmiotowe w kwocie 61.811 zł. dla GOK oraz 67.539 zł. dla Biblioteki. Ogółem dotacja stanowi kwotę 129.350 zł. Ponadto zaplanowano kwotę 5.000 zł. na wydatki związane z organizacją imprez masowych.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport to 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 45.000 zł. zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2004 r. przy uwzględnieniu poziomu ich wykonania w latach 2002-2003.

W budżecie gminy na 2005 rok zaplanowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 3% dla pracowników oświaty oraz 4% dla pozostałych pracowników.

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

W budżecie gminy na 2005 rok zaplanowano rozchody związane ze spłatą kolejnych rat pożyczek i kredytów krajowych w łącznej kwocie 799.220 zł., tj. w kwotach wynikających z umów.

Informacja o stanie wierzytelności i zobowiązań gminy.

Na dzień 31.12.2004r. zobowiązania długoterminowe Gminy Bolesławiec wynoszą : 1.832.602 zł.

Są to :

Pożyczki na kwotę 975.479 zł., z tego:

- nr 31/OW/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 494.143 zł. zaciągnięta na budowę kanalizacji sanitarnej i wymianę sieci wodociągowej w Bolesławcu,
- nr 83/OA/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 160.000 zł. zaciągnięta na termomodernizację budynku SP w Żdźarach,
- nr 84/OA/P/2003 od WFOŚ i GW w kwocie 192.000 zł. zaciągnięta na termomodernizację budynku SP w Bolesławcu,
- nr 63/GW/P/2004 od WFOŚ i GW w kwocie 39.336 zł. zaciągnięta na wymianę sieci wodociągowej w Bolesławcu i Chotyninie,
- nr 78/OW/P/2004 od WFOŚ i GW w kwocie 90.000 zł. zaciągnięta na budowę sieci kanalizacyjnej w Bolesławcu i Chotyninie,

Kredyty na kwotę 857.123 zł., z tego:

- nr 43/04/Un5/OA od BOŚ w kwocie 236.865 zł. zaciągnięty na termomodernizację budynku SP w Mieleszynie,
- nr 44/04/Un5/OA od BOŚ w kwocie 270.258 zł. zaciągnięty na termomodernizację budynku ośrodka zdrowia w Bolesławcu.
- kredyt długoterminowy od ŚBL w kwocie 350.000 zł. zaciągnięty na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu gminy na rok 2004, który będzie podlegał spłacie w 2005r.

W roku 2004 zostały spłacone raty pożyczek na sumę 320.000 zł. W tym zostały całkowicie zakończone dwie pożyczki z WFOŚ I GW o nr 209/OW/P/2001 i 175/OW/P/2002 (spłata + umorzenie).

Na rok 2005 zaplanowano do spłaty kwotę 779.220 zł., w tym : 534.420 zł. z kredytów i 264.800 zł z pożyczek. W roku 2005 planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań długoterminowych na inwestycję w kwocie 2.071.920 zł. w tym: 1.553.940 zł. jako zobowiązanie na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej.

Na koniec 2005 roku stan zobowiązań długoterminowych wyniesie 3.105.302 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