

Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Męcinka na 2011 rok.

Projekt budżetu na 2011 r. został przygotowany o założenia wynikające z następujących dokumentów:

1. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
2. prognozowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnych, oraz udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych przedłożonych przez Ministra Finansów zgodnie z pismem Nr ST3/ 4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 r.
3. pisma Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 października 2010 r. znak FB.III.3050-72/10 w sprawie informacji o wysokości dotacji celowych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, ujętych w projekcie budżetu państwa na 2011 r.
4. pisma Krajowego Biura Wyborczego w Legnicy Nr DLG-3101-32/10 z dnia 22 września 2010 r. w sprawie wysokości dotacji na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
5. uchwał Rady Gminy Męcinka w sprawie wysokości kwot podatków i opłat lokalnych na rok 2011 .
6. Wniosków do budżetu gminy na 2010 rok składanych przez radnych, rady sołeckie, kierowników jednostek organizacyjnych gminy, pracowników urzędu.

Termin uchwalania budżetu Gminy na 2011 r. jest okresem specyficznym ponieważ z dniem 1 stycznia 2011 r. nowa ustawa o finansach publicznych z dn. 27 sierpnia 2009 r. wprowadza przepisy wzmacniające normy ostrożnościowe w budżecie państwa i budżetach jednostek samorządu terytorialnego. Po raz pierwszy przy uchwalaniu budżetu obowiązuje zasada równoważenia, lub nadwyżki budżetu operacyjnego. Ustawa ta wprowadza również wiele nowych rozwiązań takich jak np. :

- nowa zasada obliczania wskaźników zadłużenia Gminy,
- wprowadzenie wieloletniej prognozy finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych,
- wprowadzenie rozwiązań w zakresie budżetu zadaniowego.

Po raz drugi w budżecie gminy wyodrębnienie są środki dla poszczególnych sołectw na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego, co wykazano w zał. Nr 14

Przygotowując projekt budżetu na 2011 r. w pierwszej kolejności dokonano realnego oszacowania dochodów Gminy. Następnie zestawiono wydatki budżetu uwzględniając wydatki bieżące na utrzymanie jednostek, w drugiej kolejności na spłatę długu przypadającego na dany rok a pozostałe środki na zadania inwestycyjne.

Źródła dochodów gminy określa art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, którymi są :

1. dochody własne;
2. subwencja ogólna;
3. dotacje celowe z budżetu państwa.

Ponadto dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Wg danych podatkowych za rok 2009 (bazowy) oraz danych o liczbie mieszkańców na koniec roku 2009 Gmina Męcinka nie otrzyma kwoty subwencji. równoważącej na rok 2011 natomiast subwencja wyrównawcza wynosi 707.289 zł a subwencja oświatowa 2.846.572 zł. Na rok 2011 zwiększony został plan dochodów gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i wynosi 1.265.965 zł. Na 2011 r. zwiększono wskaźnik udziału o 0,18 % który będzie wynosił w przyszłym roku 37,12 %.

Przy opracowywaniu projektu ustawy budżetowej na 2011 r. przyjęto, że;

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 102,3 %; (inflacja = 2,3 %)

2. średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 0 %
3. składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru.
4. wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 7% od 1 września 2011.

Projekt budżetu na 2011 r. przewiduje dochody w wysokości 15.421.944 zł. z tego dochody bieżące 11.676.449 zł. i dochody majątkowe 3.745.495 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 13.101.163 zł. z tego wydatki bieżące – 11.501.376 zł w tym między innymi na: wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.123.800 zł, obsługę długu – 485.000 zł, dotacje na zadania bieżące – 372.725 zł. i na wydatki majątkowe – 1.599.787 zł. Zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 2.320.781.000 zł która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań. Budżet bieżący wykazuje nadwyżkę w wysokości 175.073 zł.

Dochody budżetu Gminy Męcinka na rok 2011 wynoszą 15.421.944 zł wg następującej klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo – planowana wysokość dochodów 2.380.566 zł, na którą składają się wpłaty od ludności w wysokości 60.000 zł. , środki w formie dotacji w ramach PROW – 1.980.115 zł. na budowę kanalizacji Sichów, 162.766 na modernizację świetlicy w Kondratowie oraz 135.685 zł z programu RPO na budowę wodociągu Sichów. Ponadto z tytułu dzierżawy składników majątkowych 25.000 zł oraz użytkowania wieczystego 17.000 zł

Dział 020 – leśnictwo – planowana wysokość dochodów 3.000 z tytułu pozwoleń na odstrzał zwierząt;

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę. – planowane dochody 604.000 zł. – to dochody za dostawę wody dla mieszkańców gminy i przedsiębiorców oraz za odbiór od nich ścieków.

Dział 600 – transport i łączność – planowane dochody 493.512 to dotacje celowa z PO IG – Południowo zachodni Szlak Cysterski- budowa parkingu w Słupie.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – planowana wysokość dochodów 831.000 zł, na którą składają się wpływy z tytułu najmu i dzierżawy – 100.000 zł. wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste 30.000 i sprzedaż mienia 700.000 zł, - do sprzedaży zaplanowano 12 działek w Słupie po 10 arów każda, budynek w Muchowie oraz budynek po ośrodku zdrowia w Pomocnem. Pozostałe odsetki to planowany dochód w wysokości 1.000 zł.

Dział 750 – administracja publiczna – planowana wysokość dochodów 133.307 zł, na którą składają się dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 59.307 zł , zł; oraz wpływy z różnych opłat i dochodów 74.000 zł.

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowana wysokość dotacji w wysokości 800 zł z tytułu sfinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;

Dział 752 – Obrona narodowa –zaplanowane dochody 200 zł z tytułu dotacji.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - planowana wysokość dotacji w wysokości 1.000 zł. na realizację zadań zleconych gminie.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – planowa wysokość dochodów 5.469.965 zł, na którą składają się dochody z podatków i opłat lokalnych, opłaty eksploatacyjnej, opłaty planistycznej, opłaty skarbowej, opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dotacja z PFRON tytułem refundacji utraconych dochodów z zakładu pracy chronionej;

Dział 758 – różne rozliczenia – planowana wysokość dochodów 3.553.861 zł, na którą składają się subwencja oświatowa – 2.846.572 zł, oraz subwencja wyrównawcza 707.289 zł.

Dział 801 – oświata i wychowanie – planowane dochody w kwocie 227.267 zł to dotacja z RPO na budowę szkoły w Piotrowicach 226.417 zł, oraz dochody bieżące z tytułu odsetek i różnych dochodów – 850 zł.

Dział 852 – pomoc społeczna – planowana wysokość dochodów w wysokości 1.639.080 zł, na którą składają się opłaty za usługi opiekuńcze w wysokości 16.000 zł, odsetki i różne dochody to kwota – 480 zł, dochody związane z realizacją zadań zleconych- 7.500 zł, natomiast pozostała kwota to dotacje celowe na zadania własne – 414.400 zł i zadania zlecone – 1.200.700 zł realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Męcince.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowana wysokość dochodów wysokości 22.000 zł. tj. dochody z tytułu wykupu miejsc na cmentarzach komunalnych – 2.000 zł. oraz opłaty i kary za korzystanie ze środowiska 20.000 zł.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - planowana wysokość dochodów wysokości 59.386 zł, w tym z tytułu wynajmu świetlic wiejskich – 7.000 zł oraz dotacja wysokości 52.386 zł na realizację Muchowskiej Kosy projekt Pt. Kraina wygasłych wulkanów – moje miejsce w Sudetach”.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody. –plan dochodów 3.000 zł tytułu dotacji.

Planowane wydatki budżetu w wysokości 13.101.163 zł. przeznacza się na wydatki bieżące w wysokości 11.501.376 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 1.599.787 zł w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo – planowana wysokość wydatków w kwocie 989.400 zł, na którą składają się głównie zadania inwestycyjne – 842.000 zł - jak budowa kanalizacji Sichówek – Sichów – Chroślice – 547.000 zł. oraz odnowa wsi Kondratów – 295.000 zł. . Zaplanowano również 100.000 zł. na podatek VAT od inwestycji, 26.000 zł na melioracje wodne, 5.000 zł na odławianie bezpańskich zwierząt, 14.400 zł wpłaty na rzecz Izby Rolniczych, 2.000 zł na kary i odszkodowania.

Dział 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę. Planowana kwota wydatków to 688.444 zł. są to środki przeznaczone na wydatki bieżące związane z zaopatrzeniem mieszkańców Gminy w wodę i odbiorem ścieków.

Dział 600 – transport i łączność – planowana wysokość wydatków 604.212 zł, na którą składają się wydatki bieżące w kwocie 60.000 zł związane z utrzymaniem dróg gminnych oraz środki na inwestycyjne drogowe 544.212 tj. budowa parkingu w Słupie Szlak Cysterski.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa – planowane wydatki w wysokości 780.880 zł, z czego 701.925 zł. to wydatki bieżące przeznaczone na remonty obiektów komunalnych i wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej. Pozostała kwota 78.955 zł to zadania inwestycyjne zgłoszone w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 710 – działalność usługowa – planowana wysokość wydatków w wysokości 123.000 zł, z przeznaczeniem na plany zagospodarowania przestrzennego w kwocie 116.000, oraz utrzymania cmentarzy komunalnych 7.000 zł.

Dział 750 – administracja publiczna – planowana wysokość wydatków 1.949.847 zł z tego z przeznaczeniem na zadania zlecone gminie 59.307 zł, na potrzeby Rady Gminy – 99.940 zł, potrzeby urzędu Gminy – 1.783.800 zł. wpłaty Gminy na rzecz związków – 6.800 zł.

Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowana wysokość wydatku w wysokości 800 zł z tytułu kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;

Dział 752 – Obrona narodowa – 200 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - planowana kwota wydatków – 110.700 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie OSP w wysokości 77.900 zł, zakupem materiałów biurowych i szkoleniem komendantów Obrony Cywilnej w kwocie 1.000zł, oraz rezerwa celowa 30.000 zł związana z zarządzaniem kryzysowym.

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

wydatków – 53.050 zł. z przeznaczeniem wynagrodzenia sołtysów 37.050 zł oraz na pozostałe wydatki – 16.000 zł. związane z poborem podatków i opłat lokalnych.

Dział 757 – obsługa długu publicznego – planowany wydatek w kwocie 485.000 zł; tj. z tytułu odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Dział 758 – różne rozliczenia – rezerwa ogólna w wysokości 118.000 zł; z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki.

Dział 801 – oświata i wychowanie – wydatki w wysokości 4.002.668 zł. zaplanowano na;

- 1) szkoły podstawowe – 2.360.942
- 2) przedszkola – 321.113
- 3) gimnazja – 833.740
- 4) dowozy uczniów – 345.913,
- 5) dokształcanie nauczycieli -21.800
- 6) stołówki szkolne -71.160
- 7) pozostała działalność – 48.000

Dział 851 – ochrona zdrowia – planowany wydatek w wysokości 70.000 zł z przeznaczeniem na zadania związane z profilaktyką przeciwalkoholową i przeciwdziałanie narkomanii. Program realizuje GOPS w Męcince.

Dział 852 – Pomoc społeczna – planowany wydatek w wysokości 2.183.956 zł z przeznaczeniem na działalność GOPS w Męcince oraz utrzymania jego podopiecznych. Na zadania zlecone przeznaczono kwotę – 1.200.700 oraz zadania własne – 983.256 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 5.000 zł inne formy pomocy dla uczniów.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowany wydatek w kwocie 491.500 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z gospodarką odpadami - 10.000 zł, na oczyszczanie miast i wsi – 24.000, zakup udziałów w spółce „Sanikom” Lubawka za kwotę 111.500 zł oraz na oświetlenie ulic, placów i dróg oraz jego eksploatację - 340.000 zł, oraz opłaty za korzystanie ze środowiska – 6.000 zł.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – planowany wydatek w wysokości 350.186 zł. Z tego 170.000 dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej wraz z filiami, 13.580 wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla świetlicowych, Pozostała działalność to kwota 164.986 zł z tego między innymi - 39.146 zł. na imprezy kulturalne realizowane przez Rady Sołeckie, 15.548 zł na organizację gminnych imprez kulturalnych, 5.000 zł na stypendia różne, 1.620 zł. - opłaty dla ZAIKS.

Dział 925 –ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – plan 3.000 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport – wydatek w wysokości 91.320 zł. z przeznaczeniem na finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu realizowanych przez organizatorów wyłonionych w drodze konkursu – 56.000 zł, 3.000 zł na zakup nagród na gminne imprezy sportowe, 7.200 zł na zakup sprzętu dla UKS, oraz 23.120 zł na zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego tj. szatnia w Piotrowicach.

W roku 2011 planuje się przeznaczenie kwoty 1.599.787 zł na realizację 6 zadań inwestycyjnych, przy jednoczesnym współfinansowaniu zadań z programów PROW, i Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. W planie wydatków na 2011 r. 4 zadania będą realizowane z udziałem środków UE co przedstawiono w załączniku Nr 7 do projektu budżetu.

W budżecie wyodrębniono dochody w kwocie 70.000 zł. z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w całości zaplanowano po stronie wydatków na realizację „Gminnego Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii”.

Z budżetu gminy zaplanowano udzielenie dotacji na kwotę 427.725 zł. z tego dla sektora samorządowego – 234.725 zł. i spoza sektora 153.000 zł. wg załącznika Nr 8.

W projekcie budżetu uwzględniono dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwotę 1.262.007 zł zgodnie z załącznikami Nr 10 i 10A

Na 2011 rok wyodrębniono w budżecie Gminy plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 20.000 zł i taką też kwotę zaplanowano po stronie wydatków związanych z ochroną środowiska. Wydatki budżetu obejmują również plan dla sołectw na realizację zadań z zakresu kultury na kwotę 39.146 zł.

Zgodnie z podjętą wcześniej uchwałą rady Gminy wyodrębniono w budżecie na 2011 rok środki Funduszu Sołeckiego w wysokości 102.075 zł.

W przyszłym roku gmina Męcinka będzie realizowała 3 zadania na podstawie podpisanych umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, wykazanych w załączniku Nr 15.

Przychody budżetu 2011 zaplanowano w wysokości 384.834 zł z tytułu pożyczki w BGK na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego w ramach PROW – budowa kanalizacji Sichów – Sichówek. Natomiast rozchody zaplanowano na kwotę 2.705.615 zł. z tego 500.000 zł to wykup obligacji wyemitowanych przez gminę, 225.500 spłata rat pożyczek w WFOŚiGW oraz 1.980.115 zwrot pożyczki do BGK po otrzymaniu dotacji z PROW. Projekt budżetu na 2001 r. zakłada nadwyżkę budżetu w wysokości 2.320.781 zł która w całości zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań Gminy.

Środki pozabudżetowe..

Określony został na 2011 rok plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowej jednostki oświaty na kwotę 95.200 zł dla - Zespołu Szkół w Męcince, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2011 r. wynosić będzie 9.085.700 zł tj. 58,9 % dochodów. Spłata zadłużenia rozłożona została w ratach do 2028 r. co przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 - 2028. Gmina nie udzielała pożyczek, poręczeń ani gwarancji.

Józef Święcicki
Skarbnik Gminy.

W O U T
Zbigniew Przychodzeń

