

Uzasadnienie do projektu Budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2011 rok

Projekt Budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2011 rok opracowano na podstawie planowanej przez Ministerstwo Finansów subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi jej częściami, dotacji celowych, szacunkowych dochodów własnych gminy oraz przewidywanego wykonania budżetu gminy w roku bieżącym przy uwzględnieniu prognozowanych cen towarów i usług, stopy inflacji i innych współczynników, uwzględniając wytyczne do projektowania budżetu zawarte w strategii rozwoju gminy.

Projekt ten nie zabezpiecza w pełni bieżących potrzeb finansowych między innymi w zakresie remontów i modernizacji budynków mienia komunalnego i remontów dróg gminnych.

I. DOCHODY.

Dochody budżetu gminy w 2011 roku prognozowane są w wysokości **11 085 808,00 zł.**

Na dochody składają się:

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **5 125 260,00 zł**, co stanowi 46,23 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- a) część wyrównawcza – 1 370 183,00 zł,
- b) część oświatowa – 3 755 077,00 zł.

2. Planowany udział gminy w podatku dochodowym.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym w roku 2011 wynosi: **2 158 090,00 zł**, co stanowi 19,47 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- od osób fizycznych - 2 154 590,00 zł,
- od osób prawnych - 3 500,00 zł.

3. Planowane dochody własne gminy.

Planowane dochody własne gminy stanowią 17,45 % dochodów, w tym:

- podatek rolny – **140 008,00 zł**,
- podatek leśny – **1 564,00 zł**,
- podatek od nieruchomości – **1 187 384,00 zł**,
- podatek od środków transportowych – **58 206,00 zł** - dotyczy tylko samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych, przyczep i naczep oraz autobusów,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **1 000,00 zł**,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn z tytułu nabycia własności (prawa użytkowania wieczystego) nieruchomości odprowadzane na rachunek urzędu skarbowego przez płatnika, przekazane na rachunek gminy – **6 500,00 zł**,
- opłata od posiadania psów – **1 500,00 zł**,
- wpływy z tytułu opłaty skarbowej – **15 000,00 zł**,
- opłata eksploatacyjna z tytułu eksploatacji złóż ropy i gazu na terenie gminy – **3 000,00 zł**,
- z tytułu usług – **5 000,00 zł**, w tym: częściowe odpłatności z tytułu usług opiekuńczych,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – **55 700,00 zł**,
- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **2 500,00 zł**,
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu - **45 000,00 zł**,

- podatek od czynności cywilnoprawnych realizowany przez Urząd Skarbowy – **42 000,00 zł**,
- wpływy z różnych opłat (koszty upomnień, opłata za pobyt dziecka w przedszkolu, zwrot za żywność) – **172 500,00 zł**,
- pozostałe odsetki: od środków finansowych gminy prowadzonych na rachunku bankowym oraz od lokat wolnych środków – **19 800,00 zł**,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **1 500,00 zł**,
- wpływy z różnych dochodów (pozostałe dochody, a w szczególności: rozliczenia z lat ubiegłych, wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa) – **1 233,00 zł**,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych) – **175 000,00 zł**,
- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **200,00 zł**.

Razem – 1 934 595,00 zł.

4. Pozostałe dochody gminy.

Dochodami gminy - poza wymienionymi są także:

- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (związkom gmin) ustawami – **1 676 863,00 zł**,
- dotacje na realizację własnych zadań bieżących gmin – **191 000,00 zł**.

Razem: - 1 867 863 zł.

Dochody te stanowią 16,85 % planowanych dochodów budżetu gminy.

5. Dochody budżetowe.

Dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami to:

Dział 852 - Rozdział 85228 - § 2350 - 4 000,00 zł

W/w dochody pomniejszone o określone w odrębnych przepisach dochody przysługujące j.s.t. z tytułu wykonywania tych zadań zostaną przekazane na budżet państwa.

II. WYDATKI.

Prognozę wydatków budżetu gminy opracowano na podstawie:

- założeń polityki społeczno-gospodarczej państwa na 2011 rok,
- przewidywanego wykonania wydatków gminy w roku 2010.

Na podstawie powyższych założeń oszacowano, iż wydatki budżetu gminy w 2011 roku wyniosą **10 710 808,00 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące na łączną kwotę **9 981 573 zł**, co stanowi 93,19% wydatków ogółem, w tym:

1/ wydatki bieżące jednostek budżetowych w kwocie łącznej **-7 489 859,00 zł**, z czego:

- a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **-5 549 736,00 zł**,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **1 940 123,00 zł**;

- 2/ wydatki na dotacje na zadania bieżące – **396 400,00 zł**;
- 3/ wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **2 014 314,00 zł**;
- 4/ wydatki na obsługę długu publicznego zł – **81 000,00 zł**.

2. **Wydatki majątkowe** na łączną kwotę **729 235,00 zł**, co stanowi 6,81% wydatków ogółem, w tym:

- 1/ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **729 235,00 zł**.

W wydatkach tych uwzględniono budowę i rozbudowę infrastruktury wsi mającą na celu poprawę warunków życia mieszkańców naszej gminy - **załącznik nr 1** do części opisowej.

Główne inwestycje to:

1. Budowa chodnika przy ul. Sportowej i Księżej,
2. Budowa budynku straży pożarnej i świetlicy gminnej z pomieszczeniami gospodarczymi przeznaczonymi na usługi dla ludności w Pustynach (**w tym fundusz sołecki**).
3. Zakup środków trwałych do Domu Ludowego w Pustynach (**w tym fundusz sołecki**).
4. Remont i modernizacja budynku SPGZOZ w Krościenku Wyżnym.
5. Realizacja projektu PSeAP „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.
6. Budowa oświetleń ulicznych w Gminie Krościenko Wyżne.

W budżecie na rok 2011 ujęto wydatki obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę **39 128,00 zł**, w tym ze środków z art. 2 ust.1 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. Nr 52, poz.420) – na łączną kwotę **39 128,00 zł**, z tego:

- a) **Sołectwo Krościenko Wyżne - 19 564,00 zł** na realizację zadania:
 - „Zagospodarowanie terenu przy Izbie Muzealnej w Krościenku Wyżnym”- **19 564 zł**,
- b) **Sołectwo Pustyny – 19 564,00 zł** na realizację zadań:
 - „Zakup środków trwałych do Domu Ludowego w Pustynach” – **8 000,00 zł**,
 - „Budowa budynku straży pożarnej i świetlicy gminnej z pomieszczeniami gospodarczymi przeznaczonymi na usługi dla ludności w Pustynach” – **11 564,00 zł**.

W ramach posiadanych środków zapewnia się bieżące utrzymanie administracji gminy, szkoły podstawowej, oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej, gimnazjum, ochotniczych straży pożarnych, samorządowego przedszkola, Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji, częściowe pokrycie kosztów działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, bieżące utrzymanie obiektów mienia komunalnego.

Do pozostałych zadań należy:

- utrzymanie i remonty dróg gminnych,
- oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia ulicznego,
- wywóz odpadów komunalnych i nieczystości,
- zasiłki celowe z pomocy społecznej, świadczenie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, dopłata do dodatków mieszkaniowych.

III. Planowane dotacje z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Lp.	Rodzaj dotacji	Podmiot otrzymujący dotację	Zadania realizowane	Kwota dotacji
<i>Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:</i>				102 000,00
1.	podmiotowa	Gminna Biblioteka Publiczna w Krościenku Wyżnym	bieżąca działalność statutowa	95 000,00
2.	celowa	Gmina Krosno	za dzieci uczęszczające do	7 000,00

			przedszkoli niepublicznych	
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				294 400,00
3	wpłata	Podkarpacka Izba Rolnicza w Rzeszowie	2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego	2 800,00
4.	podmiotowa	Niepubliczne Przedszkole w Krościenku Wyżnym	wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną i opiekuńczo-wychowawczą	170 000,00
5.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	zadania z zakresu pomocy społecznej – świadczenie usług opiekuńczych	75 000,00
6.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	dowóz dzieci niepełnosprawnych do warsztatu terapii zajęciowej	6 600,00
7.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - umasowienie sportu i praca z młodzieżą	40 000,00
Razem:				396 400,00

IV. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Rezerwa ogólna i celowa została zaplanowana w wysokości **70 000,00 zł** w tym:

- 1) rezerwa ogólna w kwocie **48 000 zł**,
- 2) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **22 000 zł**.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

W projekcie budżetu uwzględniono rozchody w kwocie **375 000 zł** na spłatę kapitału kredytu bankowego, zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Rymanowie.

Nadwyżka dochodów nad wydatkami budżetowymi z roku bieżącego zostanie wprowadzona po jej zbilansowaniu i zasili zadania, na których wystąpią ewentualne niedobory.

Do części opisowej dołącza się:

- 2) wykaz zaciągniętych kredytów,
- 3) harmonogram spłat kredytów,
- 4) wykaz zadań inwestycyjnych.