

Objaśnienia do projektu Budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2010 rok

Projekt Budżetu Gminy Krościenko Wyżne na 2010 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.

W projekcie budżetu uwzględniono spłatę kapitału i odsetek od kredytu bankowego, zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Rymanowie na sfinansowanie występującego w roku 2009 planowanego deficytu budżetowego w wysokości **300 000,00 zł**.

I. DOCHODY.

Dochody budżetu gminy w 2010 roku prognozowane są w wysokości **10 747 284,00 zł**.

Na dochody składają się:

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa

Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **4 905 267,00 zł**, co stanowi 45,64 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- | | |
|----------------------|------------------|
| a) część wyrównawcza | -1 161 841,00 zł |
| b) część oświatowa | -3 743 426,00 zł |

2. Planowany udział gminy w podatku dochodowym.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym w roku 2010 wynosi: **2 119 091,00 zł**, co stanowi 19,71 % planowanych dochodów budżetu gminy, w tym:

- | | |
|----------------------|--------------------|
| - od osób fizycznych | - 2 116 291,00 zł, |
| - od osób prawnych | - 2 800,00 zł. |

3. Planowane dochody własne gminy.

Planowane dochody własne gminy stanowią 16,96% dochodów, w tym:

- podatek rolny – **126 334,00 zł** ,

- podatek leśny – **1 358,00 zł**,
- podatek od nieruchomości – **1 226 012,00 zł**,
- podatek od środków transportowych – **59 500,00 zł** - dotyczy tylko samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych, przyczep i naczep oraz autobusów,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej – **2 000,00 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 – **1 500,00 zł**,
- z tytułu usług – **4 100,00 zł**, w tym: częściowe odpłatności z tytułu usług opiekuńczych,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – **50 700,00 zł**,
- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **2 200,00 zł**,
- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu - **42 000,00 zł**,
- podatek od czynności cywilnoprawnych realizowany przez Urząd Skarbowy – **35 000,00 zł**,
- wpływy z różnych opłat – **79 000,00 zł**,
- pozostałe odsetki: od środków finansowych gminy prowadzonych na rachunku bankowym oraz od lokat wolnych środków – **30 700,00 zł**,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - **2 000,00 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, sprzedaży tabliczek z numerami , opłaty za czynności egzekucyjne) – **1 932,00 zł**,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych) – **135 000,00 zł**,
- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **500,00 zł**.

Razem – 1 822 836,00 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 – **1 716 108,00 zł**,
- dotacje na realizację własnych zadań bieżących gmin – **164 032,00 zł**
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – *na zimowe utrzymanie dróg powiatowych*- **19 950,00 zł**

Razem: - 1 900 090,00 zł.

Dochody te stanowią 17,67 % 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 - 4 100,00 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 2010 rok,
- przewidywanego wykonania wydatków gminy w roku 2009.

Na podstawie powyższych założeń oszacowano, iż wydatki budżetu gminy w 2009 roku wyniosą **10 447 284,00 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące na łączną kwotę **9 658 294,00 zł** co stanowi 92,44% wydatków ogółem, w tym:

1/ wydatki bieżące jednostek budżetowych kwocie łącznej **-7 221 252,00 zł**, z czego:

- a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **-5 274 730,00 zł**,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – **1 946 522,00 zł**;

- 2/ wydatki na dotacje na zadania bieżące – **347 466,00 zł**;
- 3/ wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **1 998 576,00 zł**;
- 4/ wydatki na obsługę długu publicznego zł – **91 000,00 zł**.

2. Wydatki majątkowe na łączną kwotę **788 990,00 zł** co stanowi 7,56% wydatków ogółem, w tym:

- 1/ wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **750 470,00 zł**,
 - 2/ wydatki na inwestycje związane z realizacją zadań na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **38 520,00zł**,
- 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. Przebudowa drogi gminnej nr 14904R ul. Graniczna wraz z budową chodnika w Pustynach.
2. Remont drogi gminnej nr 14903R (ul. Szkolna).
3. Remont drogi gminnej nr 2095 (ul. Polna).
4. Wykonanie nawierzchni asfaltowej na placu na działce gminnej nr 5237/4 w Pustynach (**fundusz sołecki**).
5. Budowa chodnika przy ul. Kościelnej na działce nr 5117 w Pustynach (**fundusz sołecki**).
6. Remont i modernizacja budynku SPGZOZ w Krościenku Wyżnym (opracowanie dokumentacji).
7. Realizacja projektu PSeAP „Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”.
8. Renowacja Pomnika Grunwaldu w Krościenku Wyżnym (**fundusz sołecki**).
9. Budowa oświetleń ulicznych w Gminie Krościenko Wyżne.
10. Zakup samochodu-śmieciarki z systemem HDS na potrzeby zbiórki odpadów segregowanych i inne.

Zadania ujęte w wieloletnim programie inwestycyjnym przedstawia **załącznik nr 2**.

W budżecie na rok 2010 ujęto wydatki obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę **39 000,00 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 **39 000,00 zł**, z tego:

a) **Sołectwo Krościenko Wyżne - 19 500,00 zł** na realizację zadania:

- „Renowacja Pomnika Grunwaldu w Krościenku Wyżnym”- **19 500 zł**,

b) **Sołectwo Pustyny – 19 500,00 zł** na realizację zadań:

- „Wykonanie nawierzchni asfaltowej na placu na działce nr 5237/4 w Pustynach” –

15 800,00 zł,

- „Budowa chodnika przy ul. Kościelnej na działce nr 5117 w Pustynach” – **3 700,00 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>				92 526,00
1	wpłata	Podkarpacka Izba Rolnicza w Rzeszowie	2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego	2 526,00
2.	podmiotowa	Gminna Biblioteka Publiczna w Krościenku Wyżnym	bieżąca działalność statutowa	80 000,00
3.	celowa	Gmina Krosno	za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych	5 000,00
4.	celowa	Gmina Haczów	za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych	5 000,00
<i>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:</i>				254 940,00
5.	podmiotowa	Niepubliczne Przedszkole w Krościenku Wyżnym	wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną i opiekuńczo-wychowawczą	130 000,00
6.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	zadania z zakresu pomocy społecznej – świadczenie usług opiekuńczych	84 000,00
7.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	dowóz dzieci niepełnosprawnych do warsztatu terapii zajęciowej	5 940,00
8.	celowa	Podmiot wybrany w toku konkursu	zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - umasowienie sportu i praca z młodzieżą	35 000,00
Razem:				347 466,00

IV. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Rezerwa ogólna została zaplanowana w wysokości **30 000,00 zł**.

Rozchody w kwocie **300 000 zł** na spłatę kredytu.

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”

- 1) informację o stanie mienia komunalnego – **załącznik nr 3**,
- 2) prognozę spłat rat kredytów i pożyczek oraz prognozę długu na koniec 2009 r. i na lata następne – **załącznik 4**.