

Uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Pietrowice Wielkie na 2011 rok

Projekt budżetu na 2011r. został opracowany na podstawie danych Ministerstwa Finansów w sprawie kalkulacji subwencji w części oświatowej oraz części wyrównawczej ogólnej na rok 2011 oraz kalkulacji planowanej na 2011 rok kwoty dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Podstawa do projektu dochodów są również wskaźniki dotacji celowych na 2011 rok ustalone pismem Wojewody Śląskiego Znak FB/I/3011/384/2/2010 z dnia 19 października 2010 roku oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Katowicach Znak DKT-3101-28/37/10 z dnia 22 października.

W założeniach do projektu budżetu gminy 2011 roku planuje się uzyskać dochody w kwocie 16.933.871,51 zł. Dodatkowo wprowadzone zostały przychody w wysokości: 2.937.500,18 z tytułu:

- spłat udzielonych pożyczek – 575.898,00 zł,
- wolnych środków z lat ubiegłych – 2.361.602,18 zł.

Wydatki budżetu gminy na 2011 rok zaplanowano w wysokości 18.996.696,65 zł.

Zabezpieczono środki na spłatę przypadających w 2011 roku rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Katowicach, BGK SA o/Katowice, BS o/Pietrowice Wielkie oraz ING BSK SA o/Racibórz w wysokości 874.675,04 zł.

Planowany stan zadłużenia gminy na koniec 2011 roku wyniesie 6.186.931,00 zł.

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody budżetu gminy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego. Planowane dochody z podatków i opłat lokalnych utrzymano na podobnym poziomie, gdyż w uchwale dotyczącej podatków stawki utrzymano te same, co w roku 2010. Założono jedynie niewielki wzrost podatku rolnego. Znaczny spadek dochodów spowodowany jest również tym, że w 2010 roku uzyskano wpływy z rozliczenia środków unijnych z lat ubiegłych oraz otrzymano środki pozyskane z innych źródeł na realizację zadań bieżących. Obecny projekt planu dochodów nie zawiera środków pozyskanych na realizację zadań bieżących, co może jednak ulec zmianie w ciągu roku budżetowego.

W załączniku nr 1 do projektu uchwały przedstawiono projekt dochodów w poszczególnych działach ze wskazaniem źródła ich pochodzenia. Dochody bieżące zaplanowano zgodnie z podziałem na grupy dochodów:

1. dochody bieżące:	15.325.871,51 zł
2. dochody majątkowe:	1.608.000,00 zł

Udział poszczególnych dochodów w dochodach ogółem wynosi:

- dochody bieżące – 90,5%
- dochody majątkowe – 9,5%

Subwencje ogólne w projekcie budżetu przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów w rozbiściu na części:

1. część wyrównawcza	2.165.765,00 zł, w tym:
- kwota podstawowa	1.964.533,00 zł
- kwota uzupełniająca	201.232,00 zł
2. część oświatowa	6.394.831,00 zł.

łącznie kwota subwencji wynosi 8.560.596,00 zł i jest wyższa o 2,68 % w stosunku do roku bieżącego.

Dotacje celowe na zadania zlecone i na realizację zadań własnych w poszczególnych działach przyjęto w wysokościach podanych przez Wojewodę Śląskiego.

Planowana kwota dotacji celowych ogółem wynosi 1.114.849,00 zł, z tego:

1. na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 966.940,00 zł,
2. na własne zadania bieżące gmin 147.909,00 zł.

Dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Katowicach wprowadzono w wysokości 3.000,00 zł.

Dane o wielkościach dotacji mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie po uchwaleniu ustawy budżetowej państwa na rok 2011.

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych planowane są w wysokości – 1.427.636,51 zł, z czego: kwota 169.636,51 zł dotyczy środków na zadania bieżące, natomiast kwota 1.258.000,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań inwestycyjnych.

Planowane środki mają pochodzić z Programów:

- Program Operacyjny Kapitał Ludzki – 169.636,51 zł,
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich – 1.258.000,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości: 1.608.000,00 zł, w tym wspomniana wcześniej kwota 1.258.000,00 zł pochodzić będzie ze środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, natomiast kwota 350.000,00 zł to planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych gminy.

Planowane kwoty dochodów mogą ulec zmianie po ogłoszeniu ustawy budżetowej państwa na rok 2011 i otrzymaniu decyzji o ostatecznych wielkościach subwencji ogólnej z budżetu państwa, wielkości udziałów, wysokości dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacji na własne zadania bieżące gmin.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Biorąc pod uwagę wielkość dochodów przeznaczonych na finansowanie wydatków oraz planowane przychody w kwocie 2.937.500,18 zł, wydatki zaplanowano na rok 2011 w kwocie 18.996.696,65 zł oraz rozchody w kwocie 874.675,04 zł.

Opracowując projekt planu wydatków budżetu gminy na 2011 rok w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na zadania bieżące zapewniające prawidłowe funkcjonowanie gminy i jednostek podległych. Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2-3% oraz wzrost opłat za energię elektryczną i zakup opalu na poziomie do 30%. Bazę do wyliczeń stanowiło również przewidywane wykonanie wydatków w roku 2010.

Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących w kwocie 15.728.979,15 zł, co stanowi 82,80% planowanych wydatków budżetu ogółem, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 8.329.053,00 zł. Pozostałe środki w wysokości 3.267.717,50 zł, to wydatki majątkowe, które stanowią 17,20% planowanych wydatków ogółem na 2011 rok.

W związku z uchwaleniem przez Radę Gminy Pietrowice Wielkie uchwały o utworzeniu w roku 2011 funduszu sołectkiego, w projekcie budżecie na rok 2011 wyodrębniono środki do dyspozycji sołectw (§ 7 uchwały).

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, zabezpieczono środki między innymi na wstępne przygotowanie koncepcji dokumentacji budowy kanalizacji sanitarnej Gminy Pietrowice Wielkie. Pozostałe środki przeznaczone będą wykonywanie usług związanych z przygotowaniem dokumentacji robót melioracyjnych, nadzór nad robotami melioracyjnymi wykonywanymi przez SW i Gminę Pietrowice Wielkie, oraz rozliczeniem robót.

Dział 020 – Leśnictwo, środki przeznaczone na dokarmianie zwierzyny lesnej.

Dział 600 Transport i łączność, poza bieżącym utrzymaniem dróg, zabezpieczono również środki na remonty dróg gminnych oraz zakup wiat przystankowych w ramach realizacji zadań z funduszu sołectkiego oraz budowy kanalizacji deszczowych. Planowana jest również realizacja zadania, którego nie udało się zrealizować w 2010, dotyczącego drogi transportu rolnego w Makowie. Zabezpieczono udział środków w ramach wkładu własnego do wniosku składanego do Funduszu Odnowy Gruntów Rolnych. W dziale tym znajdują się również środki na dofinansowanie do przewozów PKM i PKS.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w ramach zaplanowanych środków realizowane będzie bieżące utrzymanie budynków mieszkalnych. Ponadto będą to również wydatki związane z podziałem działek, wyceną nieruchomości oraz innymi opłatami, a także dokończeniem realizacji zadania „Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy oraz zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego”.

Dział 710 Działalność usługowa, planowane wydatki dotyczą zmian w planie zagospodarowania przestrzennego oraz zapłata za operaty i opracowania geodezyjne.

Dział 750 Administracja publiczna, planowane środki dotyczą zadań zleconych, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego, przeznaczone są na prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, meldunków, działalności gospodarczej oraz na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i ochroną ludności. Wydatki związane są również z funkcjonowaniem biura Rady Gminy (m. in. opłaty pocztowe i telefoniczne, zakup materiałów biurowych, prenumerata czasopism, kolportaż „Głosu Gminy”). Zabezpieczono środki na wypłatę diet związanych z posiedzeniami Rady Gminy oraz posiedzeniami Komisji. Wydatki urzędu gminy przeznaczone są na wynagrodzenia oraz na funkcjonowanie urzędu, tj. na zakup materiałów, opału, zapłatę za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, konserwację sprzętu, a także aktualizacje programu LEX i zakup nowego programu antywirusowego, opłata za usługi związane z ochroną urzędu, delegacje, ubezpieczenia majątku gminy. Zabezpieczono środki w ramach udziału własnego na realizację zadania dotyczącego kompleksowej informatyzacji urzędu gminy celem podniesienia e-jakości usługi dla ludności oraz poprawę jakości pracy. Wydatki na promocję Gminy to między innymi zakup materiałów reklamowych, reklamę w lokalnych mediach. Zabezpieczono środki na opłatę składek na rzecz stowarzyszenia Gmin Dorzecza Górnej Odry oraz utrzymanie Wioski Internetowej. W ramach wydatków remontowych planuje się adaptację pomieszczeń po Gminnej Bibliotece na potrzeby Urzędu Gminy.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, wydatki związane z finansowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych, tj. zakupu paliwa, części zamiennych, konserwacji sprzętu i samochodów specjalnych, ubezpieczenia mienia, opłat oraz zakupu energii, koszty osobowe mechaników, oraz dotacje na zakupy inwestycyjne dotyczące wyposażenia i umundurowania, a także niezbędnego sprzętu pożarniczego. Pozostałe wydatki związane są z obroną cywilną.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, wydatki na wypłatę dla inkasentów pobierających podatki w gminie.

Dział 757 Obsługa długu publicznego, zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 184.000,00 zł oraz rezerwę celową na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 35.000,00 zł.

W grupie wydatków największą pozycję stanowi **dział 801 Oświata i Wychowanie** – 7.801.669 zł. Wydatki dotyczą wypłaty wynagrodzeń i utrzymania funkcjonujących na terenie Gminy zespołów szkolno-przedszkolnych oraz przedszkola, a w ramach tego zakup materiałów dydaktycznych, bieżące opłaty, zakup sprzętu komputerowego. W ramach rządowego programu Radosna szkoła zaplanowano budowę Małego placu zabaw przy szkole w Krowiarkach. Zaplanowano również udzielenie dotacji zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie, na zadania związane z realizacją programu „Pomoc w Kształceniu Młodzieży z terenu gminy Pietrowice Wielkie”.

Dział 851 Ochrona zdrowia, realizowane są zadania związane ze zwalczaniem narkomanii oraz z realizacją z programu profilaktyki antyalkoholowej. Zabezpieczono również środki na wydatki związane z opieką nad dziećmi i osobami niepełnosprawnymi

Dział 852 – Pomoc społeczna, zabezpieczono środki dla podopiecznych z terenu Gminy przebywających w domach pomocy społecznej. Wydatki bieżące związane są z wypłatą zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne, wypłatę dodatków mieszkaniowych, wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym wynagrodzenia personelu. Ponadto realizowany jest kolejny etap projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W dziale tym znajdują się również zaplanowane środki na gminne świetlice środowiskowe.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki związane z utrzymaniem świetlic i wypłatą wynagrodzeń dla opiekunów, ponadto różne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży oraz pomoc materialną dla uczniów (stypendia).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano środki na wydatki związane z utrzymaniem czystości na terenie Gminy, tj. z opróżnianiem koszy ulicznych, wywozem śmieci, zakupem worków oraz utrzymaniem śmietniska. Znaczna część wydatków związana jest z opłatą za energię elektryczną oraz usługi konserwacyjne na sieci elektroenergetycznej. W ramach ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu planuje się wprowadzenie realizacji Programu Niskiej Emisji, na który wstępnie zaplanowano kwotę 135.500,00 zł. Gmina będzie starać się o dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. W związku z tym, że na terenie kilku sołectw powstały zielone centra, zabezpieczono również środki na utrzymanie zieleni.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, to wydatki związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem gminnych świetlic wiejskich, w tym również wypłata wynagrodzeń dla opiekunów i instruktorów. Dotacja dla instytucji kultury, która na 2011 rok zaplanowana została w kwocie 200.000,00 zł. Największa część wydatków w ramach działu stanowią wydatki majątkowe, czyli kolejny etap realizacji zadania dotyczącego projektu pn. Centrum społeczno-kulturalne wraz z przestrzenią wystawienniczą w Pietrowicach Wielkich oraz zadania, których realizację planuje się przy współudziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport zaplanowano środki na wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowaniem gminnych obiektów sportowych: hali sportowo-widowiskowej oraz kompleksu boisk Orlik 2012. Pozostałe środki przeznaczone będą na „sport w szkole”, realizację gminnego programu „każdy czwartoklasista pływa” oraz zakup energii elektrycznej. W przedkładanym projekcie budżetu uwzględniono również dotacje na realizację zadań własnych gminy związanych z krzewieniem kultury fizycznej, zleczanych do realizacji innym podmiotom, kwota 118.000,00 zł. Ponadto wydatki związane z realizacją zadań z zakresu poprawy infrastruktury sportowej, których realizację planuje się przy współudziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Planowane wydatki budżetu na rok 2011 zestawione zostały w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Wydatki na zadania inwestycyjne na rok 2011 szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Kolejne załączniki do projektu uchwały budżetowej zawierają następujące informacje:

- załącznik 4 – Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu gminy Pietrowice Wielkie na rok 2011,

- załącznik 5 - dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii,
- załącznik 6 - dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
- załącznik 7 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych),
- załącznik 8 - plan przychodów i wydatków samorządowego zakładu budżetowego.

W dniu 12 listopada 2010 roku Wójt Gminy Pietrowice Wielkie Zarządzeniem Nr 23/FN/2010 przyjął projekt budżetu gminy na 2011 rok. Projekt wraz z uzasadnieniem został przedstawiony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach oraz przekazany do biura Rady Gminy celem zaopiniowania przez Komisje Rady Gminy Pietrowice Wielkie.

WOJTA GMINY
PIETROWICE WIELKIE
Andrzej Wawrzyniak