

INFORMACJA

DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO NA 2010 ROK

Projekt budżet na 2010 rok został opracowany w oparciu o art.14 oraz art. 51-54 Ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 165 Ustawy o finansach publicznych.

Plany dochodów i wydatków opracowane zostały na podstawie informacji zawartych :

- w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820-19/2009 z dnia 08 października 2009 roku o projektowanych wielkościach subwencji i planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- w zestawieniu wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa i dotacji celowych, które gmina otrzymała z Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w piśmie Nr WFB.I.3010/58-18/09/27 z dnia 22 października 2009 roku,
- w informacji Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DBD-3101-45/09 z dnia 21.10.2009 roku o wielkości dotacji celowej na 2010 rok.

Ponadto korzystano z prognozy wpływów podatkowych, informacji sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz własnych kalkulacji i prognoz zapisanych w programie wieloletnim inwestycji.

Konstrukcja projektu budżetu na 2010 rok była poprzedzona analizą aktualnej sytuacji finansowej i majątkowej gminy. Na ustalenia, niezbędne do określenia wielkości planowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych na 2010 rok miały wpływ:

- wykonanie budżetu za trzy kwartały roku bieżącego,
- stan majątku i finansów gminy,
- zadłużenie gminy.

Ponadto uwzględnione zostały:

- prognozy parametrów makroekonomicznych,
- założenia polityki dochodowej,
- najważniejsze zadania gminy określone do realizacji w nowym roku budżetowym,
- zamierzenia inwestycyjne,
- polityka zatrudnienia i płac,
- dotacje

Podstawę do opracowania danych do projektu budżetu na 2010 rok stanowiły procedury szacowania wielkości dochodów i wydatków na 2010 rok na podstawie wykonania planu za trzy kwartały 2009 roku.

Aktualna wersja budżetu jest oparta na makroekonomicznych parametrach takich jak:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 101%
- prognoza dochodów z subwencji ogólnej,
- prognoza udziałów we wpływach z podatków dochodowych.

Zamierzenia inwestycyjne na 2010 rok określone zostały w pełnej szczegółowości w załączniku Nr 11 do budżetu. Dokument ten odwołuje się do planu wieloletniego inwestycji lub też zawiera nowe zadania z określeniem poziomu nakładów na ich realizację. Ponadto zaplanowano zadania jednoroczne z określeniem poziomu nakładów na ich realizację.

Do zadań inwestycyjnych, których realizację zaplanowano na rok 2010 i lata następne należy:

- modernizacja i rozbudowa systemów ciepłowniczych,
- budowa i modernizacja dróg gminnych,
- budowa obwodnicy miasta Janikowa,
- realizacja projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców gminy Janikowo poprzez rozwój dostępu do Internetu,
- rozbudowa sieci internetowej,
- modernizacja urządzeń monitoringu,
- budowa bezpiecznego placu zabaw (sportowo-rekreacyjnego).

Do zadań inwestycyjnych, których realizację zakłada się na rok 2010 należy:

- rozbudowa, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie,
- termomodernizacja budynku MGOK i MGOPS,
- budowa ciśnieniowej kanalizacji sanitarnej Sielec-Kołuda Wielka-Kołuda Mała-Janikowo,
- adaptacja budynku po byłej hydroforni na świetlicę wiejską w Ludzisku,
- modernizacja świetlicy wiejskiej w Dobieszewicach,
- zadania inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego.

Założenia polityki zatrudnienia i płac określone zostały w zarządzeniu burmistrza gminy i miasta. Na rok 2010 przewiduje się wzrost wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych gminy od miesiąca stycznia o 5% oraz podwyżki dla osób spełniających warunki wynikające z rozporządzenia o zatrudnieniu i wynagrodzeniach pracowników samorządowych. Ponadto uwzględniono regulację płac dla nauczycieli na poziomie 7% od m-ca września oraz uwzględniono awanse zawodowe.

Dochody na rok 2010 opracowane zostały w pełnej szczegółowości podziałki klasyfikacji budżetowej przy uwzględnieniu źródeł ich pochodzenia.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dochody gminy zostały podzielone na dochody bieżące i majątkowe.

Podstawę do określania wielkości planowanych dochodów w niektórych działach stanowiły informacje o wykonaniu budżetu w roku 2009 według stanu na dzień 30 września 2009 roku.

Udział procentowy poszczególnych dochodów w planie zaprojektowanym na 2010 rok, według źródeł ich pochodzenia, przedstawia się następująco :

Dochody własne	- 23 %
Dochody z majątku gminy	- 6 %
Subwencje z budżetu państwa	- 19 %
Dotacje celowe	- 10 %
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	- 13 %

Łącznie dochody bieżące stanowią 71%, a dochody majątkowe 29% ogółem zaplanowanych dochodów w roku 2010.

W grupie podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych zaplanowano między innymi dochody z:

- podatku od nieruchomości	- 7 406 499,00 zł,
- podatki rolne	- 814 803,00 zł,
- podatku leśnego	- 1 983,00 zł,
- podatku od środków transportowych	- 250 542,00 zł.

Ponadto zaplanowano:

- podatek od spadków i darowizn	- 20 000,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 240 000,00 zł.

W projekcie budżetu zakłada się od 8% do 10% umorzeń w podatkach.

Dochody gminy i miasta Janikowo, określone w projekcie budżetu na 2010 rok stanowią kwotę 43 532 647,00 zł, w grupach:

a) dochody bieżące w kwocie 30 818 123,00 zł, z tego:

- dochody własne	10 091 131,00 zł
- dochody z majątku gminy	2 653 610,00 zł
- subwencja z budżetu państwa	8 062 793,00 zł
- dotacje celowe	4 438 322,00 zł
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 572 267,00 zł

b) dochody majątkowe w kwocie 12 714 524,00 zł, z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	10 963 906,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	1 740 618,00 zł
- dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00 zł

Dochód gminy z tytułu udziału we wpływach podatków stanowiących dochód budżetu państwa oraz subwencję ogólną zaplanowano zgodnie z danymi określonymi w piśmie Ministra Finansów. Planowane dla naszej gminy udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2010 rok, przy wskaźniku 36,94% wynoszą 5 072 267,00 zł.

Subwencja ogólna na 2010 rok stanowi kwotę 8 062 793,00 zł

z czego przypada na :

część oświatową	7 999 370,00 zł
część równoważącą	63 423,00 zł

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono w kwocie 500 000,00 zł.

Plan dochodów z majątku gminy określony został w projekcie budżetu na podstawie zawartych umów dzierżawy i najmu oraz prognoz w zakresie sprzedaży nieruchomości. Zaplanowano:

- sprzedaż lokali dotychczasowym najemcom,
- sprzedaż ratalną lokali mieszkalnych i gruntów,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność,
- wpływy ze sprzedaży działek pod budownictwo.

Na zadania zlecone gmina otrzyma dotacje celowe z budżetu państwa na:

- pomoc społeczną w kwocie 3 907 400,00 zł, w tym:

dla ośrodka wsparcia – 388 000,00 zł,

na wypłatę świadczeń rodzinnych – 3 506 400,00 zł

na realizację zadań w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych – 13 000,00 zł

- na administrację publiczną – 145 300,00 zł
- na prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację – 3 022,00 zł.

Pozostałe dochody własne w projekcie planu finansowego dotyczą między innymi prognozowane wpływy z czesnego w przedszkolach, opłaty za wydawane posiłki przez szkolną stołówkę i wpływy za wynajem sal gimnastycznych i lekcyjnych w szkołach podstawowych i gimnazjum, oraz wpływy z biletów wstępu na pływalnię WODNIK i statek wycieczkowy „Janek”.

Na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzyma środki, według prognozy, w kwocie 381 100,00 zł.

Planowanie wydatków budżetowych na 2010 rok wymagało, jak zawsze, konfrontacji obowiązków gminy, potrzeb i aspiracji jej mieszkańców z ograniczeniami finansowymi.

W procesie określania wielkości prognozowanych wydatków na 2010 rok stosowano zasadę, że wydatek uznaje się za celowy, jeżeli jest on niezbędny do zrealizowania zadania publicznego. Poddano szczegółowej analizie celowość jego poniesienia oraz zasadność wydatkowania określonej kwoty.

W projekcie planu wydatków uwzględniono wydatki sołectw zgodnie z Uchwałą Nr XXVII/190/2009 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 05 czerwca 2009 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Wydatki na kwotę 54 132 647,00 zł zaplanowane w projekcie budżetu na 2010 rok w grupach:

a) wydatki bieżące w kwocie 31 430 665,93 zł, z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne	15 113 594,00 zł
- dotacje	1 843 615,00 zł
- wydatki na obsługę długu	840 822,00 zł
- wydatki przypadające do spłaty w danym roku budżetowym z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst	297 717,00 zł
- wydatki na remonty	1 135 662,72 zł
- pozostałe wydatki bieżące	12 199 255,21 zł

b) wydatki majątkowe w kwocie 22 701 981,07 zł, z tego:

- wydatki na inwestycje	22 701 981,07 zł
-------------------------	-------------------------

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Obejmuje plan wpłat na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz opłatę składki dla Związku Gmin Wiejskich w Poznaniu i opłatę składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli”.

Ponadto zaplanowano wydatek na rozbudowę, remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Kołodziejewie przy udziale środków finansowych pochodzących z realizacji Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 363 906,00 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Wydatki w tym dziale stanowią kwotę 2 000,00 zł i obejmują zakupy narzędzi i środków ochrony roślin na teren parków oraz wydatki związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych.

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Zaplanowane wydatki związane są z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa systemów ciepłowniczych” na kwotę 200 000,00 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków w tym dziale zamyka się kwotą 19 833 879,66 zł, z czego kwota 19 100 000,00 zł dotyczy planowanych wydatków związanych z budową obwodnicy, przy udziale środków pochodzących z UE w wysokości 6 663 000,00 zł i środków z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 3 937 000,00 zł. Pozostałe wydatki wiążą się planowanymi remontami dróg gminnych i ulic w mieście.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki planowane na rok 2010 dotyczą bieżących napraw i remontów w budynkach mieszkalnych, w których nie powstały wspólnoty mieszkaniowe. Plan wydatków w tym dziale uwzględnia także koszty utrzymania budynków mieszkalnych, w których gmina ma swój udział w części wspólnej i ponosi koszty ogrzewania, koszty zarządu, koszty wywozu śmieci itp.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W roku 2010 planuje się wydatki związane z zakupem usług geodezyjnych i kartograficznych oraz zleczanych sukcesywnie pomiarów geodezyjnych.

Dział 720 – INFORMATYKA

Na wydatki zaplanowano kwotę 635 000,00 zł, w tym na opłaty związane z abonamentem kwotę 175 000,00 zł oraz na rozbudowę sieci internetowej 50 000,00 zł. Na realizację Projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców gminy Janikowo poprzez rozwój dostępu do Internetu” w projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano kwotę 330 000,00 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W projekcie planu wydatków na rok 2010 ustalone zostały wydatki dla następujących rozdziałów:

75011 – urzędy wojewódzkie	328 544,00 zł
75022 – rady gmin	131 900,00 zł
75023 – urzędy gmin	2 803 556,58 zł
75075 – promocja jst.	20 000,00 zł
75095 – pozostała działalność	49 638,00 zł

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym zaplanowano wydatki rzeczowe związane z realizacją zadania zleconego w zakresie prowadzenia rejestru wyborców.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W roku 2010 planuje się dofinansowanie działalności Komisariatu Policji w Janikowie. Na utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w projekcie budżetu na 2010 rok została zaplanowana kwota 66 770,00 zł natomiast na obronę cywilną 3 680,00 zł. Na pokrycie wydatków bieżących związanych z obsługą monitoringu w mieście zaplanowano kwotę 101 431,00 zł, w tym na modernizację urządzeń monitoringu kwotę 20 000,00 zł.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH...

Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów zaplanowane w projekcie budżetu zamykają się kwotą 12 000,00 zł, natomiast na zakup druków i opłaty sądowe we wnioskach o wpisy do hipotek przeznaczają się kwotą 2 100,00 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale tym zaplanowana kwota 840 822,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę odsetek od:

- kredytów zaciągniętych w latach 2002-2003 na termomodernizację budynków mieszkalnych
- kredytów na pokrycie deficytu w roku 2007 i 2008
- kredytu zaciągniętego w rachunku bieżącym
- zaplanowanego kredytu na pokrycie deficytu w 2010 roku

Ponadto zaplanowano kwotę 297 717,00 zł na potencjalne wpłaty z tytułu poręczeń pożyczek zaciągniętych przez wspólnoty mieszkaniowe na termomodernizację z WFOŚiGW.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na rok 2010 planuje się rezerwę ogólną w kwocie 100 000,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 10 000,00 zł. Ponadto ustalono wielkość wydatku z tytułu opłaty prowizji, naliczanej przez bank prowadzący rachunki jednostek, w wysokości 20 000,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Gmina w roku 2010 będzie realizowała zadania w czterech szkołach podstawowych tj. trzech placówkach na terenie wiejskim i jednej w mieście oraz w gimnazjum, a także w przedszkolu.

Planowane wydatki według rozdziałów:

80101 – Szkoły podstawowe	6 171 360,00 zł
80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	277 220,00 zł
80104 – Przedszkola	1 205 337,00 zł
80110 – Gimnazja	3 495 468,00 zł

80113 – Dowożenie uczniów do szkół	500 000,00 zł
80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	64 639,00 zł
80148 – Stołówki szkolne	221 525,00 zł

W ramach środków subwencji ogólnej w części oświatowej pokryte będą wyłącznie wydatki związane z naliczeniem wynagrodzeń wraz z pochodnymi. Na wydatki rzeczowe przeznaczono środki samorządowe.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Gminna Komisja d/s Przeciwdziałania Alkoholizmowi zgodnie z planowanymi wpływami z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych będzie dysponowała kwotą 160 000,00 zł. Szczegółowy plan działań i limity wydatków bieżących zostały ustalone w oparciu o zgłoszone potrzeby komisji.

Kwotę 47 050,00 zł zabezpieczono na planowane wydatki związane z funkcjonowaniem filii Pogotowia Ratunkowego w Janikowie, natomiast na program szczepień przeciwko wirusowi brodawczaka realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu zaplanowano dotację celową w kwocie 32 130,00 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na rok 2010 zaplanowano wydatki w ramach przyznanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych oraz przy udziale własnych środków samorządowych w następujących kwotach według rozdziałów :

85202 – domy pomocy społecznej	35 000,00 zł
85203 - ośrodki wsparcia	388 000,00 zł
85212 – świadczenia rodzinne	3 561 165,00 zł
85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne	12 100,00 zł
85214 - zasiłki i pomoc w naturze	288 700,00 zł
85215 - dodatki mieszkaniowe	230 000,00 zł
85216 – zasiłki stałe	71 500,00 zł
85219 - ośrodki pomocy społecznej	732 302,00 zł
85228 - usługi opiekuńcze	187 372,00 zł
85295 - pozostała działalność	195 000,00 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano wydatki dla świetlic przy szkołach podstawowych i w gimnazjum w kwocie 328 580,00 zł.

Na stypendia z własnych środków samorządowych przeznaczają się kwotę 20 000,00 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane na rok 2010 w tym dziale wydatki w kwocie 2 832 745,00 zł dotyczą działalności bieżącej. Na realizację zadań bieżących plan wydatków obejmuje działania w zakresie:

• gospodarki ściekowej i ochrony wód	1 101 000,00 zł
• oczyszczania miast i wsi	28 000,00 zł
• utrzymania zieleni w miastach i gminach	15 000,00 zł
• oświetlenia ulic, placów i dróg	630 000,00 zł
• opłaty produktowej	500,00 zł
• pozostałej działalności tj. utrzymanie placów zabaw, dopłaty do kosztów zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych	1 058 245,00 zł

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na dofinansowanie działalności instytucji kultury przeznaczają się w 2010 roku środki w kwocie 1 351 485,00 zł, z czego kwota 267 835,00 zł przypada na działalność Międzynarodowego Centrum Promocji Dialogu, Współpracy Kulturalnej i Edukacji w Janikowie. Na prowadzenie bibliotek przeznaczają się dotację z budżetu w wysokości 276 200,00 zł.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Środki zaplanowane w dziale 926 obejmują wydatki ponoszone przez krytą pływalnię WODNIK, boiska sportowe, statek wycieczkowy „Janek” oraz towarzyszące im obiekty. Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 78 000,00 zł.

W projekcie budżetu na 2010 rok określone zostały kwoty wydatków na dotacje celowe przeznaczone na realizację zadań publicznych:

w dziale 852 - Pomoc społeczna – 25 000,00 zł
w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport – 435 000,00 zł

Projekt budżetu na rok 2010 zakłada deficyt w kwocie 10 600 000,00 zł, na pokrycie którego planuje się zaciągnięcie kredytu w tej samej wysokości.

Przychody i rozchody

Na rok 2010 ustalono plan:

- **w przychodach** **12 026 848,00 zł**, z tego:
 - zaplanowany kredyt na pokrycie deficytu ustalonego na rok 2010 stanowi kwotę 10 600 000,00 zł,
 - zaplanowany kredyt na spłatę dotychczasowego zadłużenia stanowi kwotę 1 396 848,00 zł,
 - zaplanowany zwrot całości pożyczki udzielonej w 2009 roku na podstawie umowy dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” stanowi kwotę 30 000,00 zł.

- **w rozchodach** **1 396 848,00 zł**
na spłatę otrzymanych kredytów.

Zadłużenie gminy w stosunku do planowanych dochodów w roku 2010 określa się na poziomie 37,2%.

Planowana spłata zobowiązań w roku 2010 stanowi 5,8% planowanych dochodów gminy.

Długoterminowe aktywa finansowe tj. udziały w spółce prawa handlowego – Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janikowie Spółka z o.o.- według ceny nabycia wynoszą 250 000,00 zł.

Do uchwały budżetowej załączono plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska oraz informację o stanie mienia komunalnego, a także planowane przychody i wydatki z rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych.