

INFORMACJA

DO BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

NA 2011 ROK

Podstawą prawną przygotowania budżetu Gminy i Miasta Janikowo na 2011 rok jest:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), która określa m.in. zakres i szczegółowość oraz zasady i tryb planowania, uchwalania i wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminy (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zalecane na podstawie ustaw,
- ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2010r., Nr 80, poz. 526 z późn.zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Budżet Gminy i Miasta Janikowo jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów gminy. Jest uchwalany na rok budżetowy. Ujęte w budżecie dochody oraz przychody stanowią prognozy ich wielkości, natomiast wydatki oraz łączne rozchody stanowią nieprzekraczalny limit.

Plany dochodów i wydatków opracowane zostały na podstawie informacji zawartych :

- w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 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.3010/89-14/10/27 z dnia 21 października 2010 roku,
- w informacji Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DBD-35/10 z dnia 21.10.2010 roku o wielkości dotacji celowej na 2011 rok.

Ponadto korzystano z uchwał podatkowych, informacji sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz własnych kalkulacji i prognoz zapisanych w wieloletniej prognozie finansowej. Przyjęte roczne stawki podatków nie mogą być wyższe niż maksymalne roczne stawki podane w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 roku w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2011 roku.

Konstrukcja budżetu na 2011 rok była poprzedzona analizą aktualnej sytuacji finansowej i majątkowej gminy. Na ustalenia, niezbędne do określenia wielkości planowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych na 2011 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 budżetu na 2011 rok stanowiły procedury szacowania wielkości dochodów i wydatków na 2011 rok na podstawie wykonania planu za trzy kwartały 2010 roku.

Aktualna wersja budżetu jest oparta na makroekonomicznych parametrach takich jak:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 102,3%
- prognoza dochodów z subwencji ogólnej,
- prognoza udziałów we wpływach z podatków dochodowych,
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2011 roku w wysokości 1 386,00 zł.

Zamierzenia inwestycyjne na 2011 rok określone zostały w załączniku Nr 12 do budżetu oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Dokument ten odwołuje się do planu wieloletniego oraz zawiera nowe zadania z określeniem poziomu nakładów na ich realizację. Ponadto zaplanowano zadania jednoroczne z określeniem poziomu nakładów na ich realizację.

Założenia polityki zatrudnienia i płac określone zostały w zarządzeniu burmistrza gminy i miasta. Na rok 2011 przewiduje się wzrost wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych gminy od miesiąca stycznia o 2% 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 2011 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 2010 według stanu na dzień 30 września 2010 roku.

Łącznie dochody bieżące stanowią 91,9%, a dochody majątkowe 8,1% ogółem zaplanowanych dochodów w roku 2011.

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 2011 rok, przy wskaźniku 37,12% wynoszą 5 993 074,00 zł.

Subwencja ogólna na 2011 rok stanowi kwotę 8 330 192,00 zł z czego przypada na :

część oświatową	8 259 842,00 zł
część równoważącą	70 350,00 zł

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono w kwocie 200 000,00 zł.

Plan dochodów z majątku gminy określony został w budżecie 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 3 918 800,00 zł,
- na administrację publiczną – 145 300,00 zł,
- na prowadzenie rejestru wyborców i jego aktualizację – 3 019,00 zł.

Pozostałe dochody własne przyjęte do 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 pływalinię WODNIK i statek wycieczkowy „Janek”.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowano na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż tych wyrobów w latach poprzednich.

Na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzyma środki, według prognozy, w kwocie 611 600,00 zł.

Na zaplanowane do osiągnięcia w roku 2011 dochody w kwocie 37 248 402,00 zł, składają się:

Dochody bieżące w kwocie - 34 242 800,00 zł,
z tego:

- 1) dochody własne - 11 924 659,28 zł
- 2) dochody z majątku gminy - 3 097 021,00 zł
- 3) subwencja z budżetu państwa - 8 330 192,00 zł
- 4) dotacje celowe - 4 678 719,00 zł
- 5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 19 134,72 zł
- 6) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 6 193 074,00 zł

Dochody majątkowe w kwocie - 3 005 602,00 zł,
z tego:

- 1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje- 1 165 702,00 zł
- 2) dochody ze sprzedaży majątku - 1 821 900,00 zł
- 3) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności – 18 000,00 zł

W procesie określania wielkości prognozowanych wydatków na 2011 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 planie wydatków uwzględniono wydatki sołectw zgodnie z podjętą uchwałą w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w roku 2011.

Prognozowane wydatki na rok 2011 stanowią kwotę 48 575 402,00 zł, w tym:

Wydatki bieżące w kwocie - 34 242 741,89 zł,
z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych - 26 109 048,32 zł,
w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 16 285 026,00 zł
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 9 824 022,32 zł
- 2) dotacje - 1 759 942,85 zł
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4 809 364,00 zł
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 19 134,72 zł
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym - 145 252,00 zł
- 6) wydatki na obsługę długu - 1 400 000,00 zł

Wydatki majątkowe w kwocie - 14 332 660,11 zł

z tego:

- 1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 14 332 660,11 zł

w tym na:

- a) programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 4 086 475,00 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”.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Wydatki w tym dziale stanowią kwotę 200,00 zł i obejmują zakupy narzędzi i środków ochrony roślin na teren parków oraz wydatki związane z utrzymaniem i pielęgnacją terenów zielonych.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków w tym dziale zamyka się kwotą 403 950,00 zł, którą przeznacza się na wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych i usług pozostałych. W dziale tym zawarte są wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki planowane na rok 2011 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 2011 planuje się wydatki związane z zakupem usług geodezyjnych i kartograficznych oraz zleczonych sukcesywnie pomiarów geodezyjnych.

Dział 720 – INFORMATYKA

Na wydatki zaplanowano kwotę 336 233,00 zł, w tym na opłaty związane z zakupem usług dostępu do sieci internetowej kwotę 150 000,00 zł, a na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników kwotę 186 233,00 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W planie wydatków na rok 2011 ustalone zostały wydatki dla następujących rozdziałów:

75011 – urzędy wojewódzkie	298 078,00 zł
75022 – rady gmin	125 950,00 zł
75023 – urzędy gmin	2 496 221,35 zł
75075 – promocja jst.	20 000,00 zł
75095 – pozostała działalność	58 087,00 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

Na utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w budżecie na 2011 rok została zaplanowana kwota 51 300,00 zł natomiast na obronę cywilną 3 200,00 zł.

Na pokrycie wydatków bieżących związanych z obsługą monitoringu w mieście zaplanowano kwotę 95 309,00 zł. Na sfinansowanie służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Komisariatu Policja w Janikowie zaplanowano kwotę 16 700,00 zł.

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

Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów zaplanowane w budżecie zamykają się kwotą 7 000,00 zł, natomiast na zakup druków i opłaty sądowe we wnioskach o wpisy do hipotek przeznacza się kwotę 1 741,89 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale tym zaplanowana kwota 1 400 000,00 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
- zaplanowanego kredytu na pokrycie deficytu w 2011 roku

Ponadto zaplanowano kwotę 145 252,00 zł na potencjalne wpłaty z tytułu poręczeń pożyczek zaciągniętych przez wspólnoty mieszkaniowe oraz przez PGKiM w Janikowie.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na rok 2011 planuje się rezerwę ogólną w kwocie 85 000,00 zł oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 85 000,00 zł. Ponadto ustalono wielkość wydatku z tytułu opłaty prowizji, naliczanej przez bank prowadzący rachunki jednostek, w wysokości 88 000,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Gmina w roku 2011 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	6 593 466,00 zł
80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	338 761,80 zł
80104 – Przedszkola	1 409 651,00 zł
80110 – Gimnazja	3 732 475,72 zł
80113 – Dowożenie uczniów do szkół	620 000,00 zł
80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	70 610,00 zł
80148 – Stołówki szkolne	277 287,00 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 190 000,00 zł. Szczegółowy plan działań i limity wydatków bieżących zostały ustalone w oparciu o zgłoszone potrzeby komisji.

Kwotę 51 200,00 zł zabezpieczono na planowane wydatki związane z funkcjonowaniem filii Pogotowia Ratunkowego w Janikowie.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na rok 2011 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	110 000,00 zł
85203 - ośrodki wsparcia	420 800,00 zł
85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 600,00 zł
85212 – świadczenia rodzinne	3 517 430,00 zł
85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne	13 100,00 zł
85214 - zasiłki i pomoc w naturze	330 100,00 zł
85215 - dodatki mieszkaniowe	230 000,00 zł
85216 – zasiłki stałe	86 000,00 zł
85219 - ośrodki pomocy społecznej	647 550,00 zł
85228 - usługi opiekuńcze	225 206,00 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano wydatki dla świetlic przy szkołach podstawowych i w gimnazjum w kwocie 286 680,00 zł.

Na stypendia z własnych środków samorządowych przeznaczona jest kwota 20 000,00 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane na rok 2011 w tym dziale wydatki w kwocie 2 942 195,00 zł dotyczą działalności bieżącej. Na realizację zadań bieżących plan wydatków obejmuje działania w zakresie:

- gospodarki ściekowej i ochrony wód
- oczyszczania miast i wsi
- utrzymania zieleni w miastach i gminach
- oświetlenia ulic, placów i dróg
- utrzymanie bezdomnych psów w schronisku dla zwierząt
- pozostałej działalności tj. utrzymanie placów zabaw, dopłaty do kosztów zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na dofinansowanie działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury przeznaczona jest w 2011 roku środki w kwocie 1 100 020,00 zł. Na działalność bibliotek przypada kwota 282 550,00 zł. Ponadto zaplanowano wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Środki zaplanowane w dziale 926 obejmują wydatki ponoszone przez krytą pływalnię WODNIK, halę widowiskowo sportową, boiska sportowe, statek wycieczkowy „Janek” i inne obiekty sportowe. Wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii i usług remontowych oraz inne wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych. Łączna planowana kwota wydatków w tym dziale stanowi kwotę 1 596 002,76 zł. W kwocie tej zostały ujęte wydatki na zadania w ramach Funduszu Sołeckiego.

W budżecie na 2011 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 – 350 000,00 zł

Zamierzenia inwestycyjne na rok 2011 zawarte są w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz w załączniku Nr 12 do uchwały „Zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji w roku 2011”.

Budżet na rok 2011 zakłada deficyt w kwocie 11 327 000,00 zł, na pokrycie którego planuje się zaciągnięcie kredytu w tej samej wysokości, z czego kwota 7 465 430,00 stanowi kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych. Spłatę tego kredytu zaplanowano z rozłożeniem rat na lata 2014 – 2023.

Przychody i rozchody

Na rok 2011 ustalono plan:

- **w przychodach** **12 723 848,00 zł**, z tego:
 - zaplanowany kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych stanowi kwotę 7 465 430,00 zł,
 - zaplanowany kredyt na pokrycie deficytu ustalonego na rok 2011 stanowi kwotę 3 861 570,00 zł,
 - zaplanowany kredyt na spłatę dotychczasowego zadłużenia stanowi kwotę 1 366 848,00 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 wcześniej zaciągniętych kredytów:
 - na pokrycie deficytu budżetowego z 2007 roku 388 236,00 zł,
 - na pokrycie deficytu budżetowego z 2008 roku 750 000,00 zł,
 - termomodernizację z roku 2002 134 316,00 zł,
 - termomodernizację z roku 2003 124 296,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Janikowie

Roman Jaszcz