

Uzasadnienie do Uchwały Nr XXVI/186/2001
Rady Miejskiej Ostrzeszów
z dnia 15.03.2001 roku.

W oparciu o art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 1996r. Nr 13, poz. 74 ze zmianami), art. 116 ust. 1, art. 124 ust. 1,2,3, art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014 ze zmianami), przygotowano projekt uchwały w sprawie budżetu miasta i gminy Ostrzeszów na 2001 rok.

Niniejszy projekt uchwały w sprawie budżetu obejmuje:

1. Dochody budżetu miasta i gminy Ostrzeszów według źródeł i działów klasyfikacji.
2. Wydatki budżetu miasta i gminy Ostrzeszów w podziale na działy, rozdziały i paragrafy z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych oraz zadań własnych i zleconych.
3. Spłatę kredytów zaciągniętych przez gminę w latach poprzednich.
4. Pokrycie niedoboru budżetowego z kredytów i pożyczek na inwestycje i remonty w infrastrukturze miasta i gminy Ostrzeszów.
5. Wydatki remontowe i inwestycyjne.
6. Plany przychodów i rozchodów:
 - Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ostrzeszowie
 - środków specjalnych jednostek budżetowych
 - Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
7. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
8. Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy.
9. Rezerwy na poręczenia kredytów.
10. Dotacje z budżetu miasta i gminy dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ostrzeszowie.
11. Dotacje z budżetu miasta i gminy dla instytucji kultury - Ostrzeszowskiego Centrum Kultury w Ostrzeszowie.
12. Dotacje przedmiotową na wyrównanie różnic w cenie za oczyszczanie ścieków płaconą przez ludność
13. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami.

Ponadto projekt Uchwały Rady Miejskiej zawiera upoważnienia dla Zarządu do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku niedoboru budżetu oraz dokonywania zmian w budżecie.

Projekt budżetu miasta i gminy Ostrzeszów na 2001 rok został zaplanowany po stronie dochodów w kwocie 23.677.075 zł i po stronie wydatków w kwocie 25.035.121 zł.

W celu pokrycia niedoboru budżetowego zaplanowane zostało zaciągnięcie pożyczek i kredytów na sfinansowanie inwestycji i remontów.

Zaplanowane zostały również spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w minionych latach:

- 457.120 zł w WBK S.A. O/Ostrzeszów na finansowanie inwestycji i remontów
- 339.000 zł w PKO B.P O/Kępno na finansowanie inwestycji i remontów
- 70.000 zł w WFOŚ i GW w Poznaniu na budowę kanalizacji ogólnospławnej w Ostrzeszowie
- 10.000 zł w WFOŚ i GW w Poznaniu na przebudowę kotłowni na kotłownię zasilaną gazem w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Ostrzeszowie.

Po stronie dochodów budżetowych nie uwzględniono:

- środków z budżetu Wojewody na inwestycje na terenie wiejskim,
- środków z budżetu Wojewody na inwestycje w oświacie.

Powyższe środki zostaną uwzględniane w budżecie miasta i gminy po otrzymaniu odpowiedniej decyzji Wojewody.

Do projektu budżetu przyjęto wstępne roczne kwoty subwencji zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3-444-64/2000 z dnia 13.10.2000 roku oraz ST3-4820-4/2001 z 30.01.2001r w kwocie **8.737.340 zł**

Na powyższą kwotę składa się:

- część podstawowa (kwota ustalana proporcjonalnie do przeliczeniowej liczby mieszkańców) w wysokości **24.243 zł**
- część oświatowa w wysokości **7.536.056 zł**
- część rekompensująca dochody utracone w związku z częściową likwidacją podatku od środków transportowych w wysokości **1.177.041 zł**

Minister Edukacji jest zobligowany przez ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego do przygotowania rozporządzenia w sprawie zasad podziału części oświatowej w subwencji ogólnej dla samorządów. Minister określa ile kosztuje przeciętny uczeń, do tego robi korektę w postaci tzw. wag - są to współczynniki niwelujące określone deficyty. Minister Finansów określając wysokość subwencji opiera się na tzw. zadaniach oświatowych z przed roku np. dane do subwencji na rok 2001 brane są z roku szkolnego 2000/01. Przyjęto, że wynikowa subwencja na zadania szkolne przypadające na ucznia dla jednostki samorządowej nie może być mniejsza niż 107 %, ani większa niż 115 % kwoty subwencji obliczanej w roku poprzednim. Gmina nasza otrzymała subwencję na rok 2001 w kwocie **7.536.056 zł**, co stanowi dokładnie 115 % kwoty subwencji z 2000 roku. W kwocie subwencji nie uwzględniono kosztów dowozu uczniów szkół podstawowych a także skutków podwyżki płac nauczycieli od 1.01.2001r. przewidzianej w Ustawie Karta Nauczyciela. Efektem powyższej sytuacji jest fakt, że otrzymana kwota subwencji wystarczy na pokrycie 89 % wydatków na płace i pochodne tylko pracowników szkół podstawowych i gimnazjów. Dodając do tego wydatki placowe ZOPO, świetlic szkolnych i stołówek, deficyt ten wyniesie **1.829.774 zł**. Jeżeli dodamy do tego wydatki osobowe (nie objęte subwencją) pracowników zatrudnionych w oddziałach „0” i przedszkolach, wówczas deficyt w płacach na zadaniach oświatowych wynosi **3.408.321 zł**. Dramaturgię sytuacji finansowej powoduje ponadto konieczność dotowania z budżetu gminy nie tylko wydatków placowych, ale także w całości wydatków rzeczowych związanych z bieżącą obsługą, funkcjonowaniem i utrzymaniem placówek oświatowych.

Z powyższego pisma Ministra Finansów przyjęto również do budżetu planowaną dla miasta i gminy Ostrzeszów kwotę udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2001r. w wysokości **4.360.622 zł**.

Zadania zlecone zostały przyjęte do projektu budżetu zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FF.I/3010/10/2000 z dnia 20.10.2000r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowego Biura Wyborczego Nr KBW DW-551/2000 z dnia 23.10.2000r.

Ustalając plan dochodów budżetowych na 2001 rok kierowano się wstępnie ustalonymi założeniami przyjętymi przy opracowaniu wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2001r.

Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku od posiadania psów zostały przyjęte wg uchwał przyjętych przez Radę Miejską w grudniu 2000r.

Stawki podatku od środków transportowych zostały powiększone o 10,4 % w stosunku do 2000 roku.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zostały zaplanowane zgodnie z przewidywaniami Wydziału Gospodarki Gruntami Urzędu Miasta i Gminy, które zostały bardziej szczegółowo omówione w Informacji o stanie mienia komunalnego.

W sprzedaży mienia przewidziano do zbycia m.in. obiekt byłej Stołówki FUM będącej w posiadaniu gminy oraz obiekt Pizzerii przy ul. Zamkowej również będący własnością gminy.

Na ogólną kwotę dochodów projektu budżetu na 2001 rok składają się:

	<u>kwota w zł.</u>	<u>% udział</u>
- subwencja ogólna	8.737.340	36,9
- dochody z podatków i opłat	7.378.582	31,2
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.560.622	19,3
- dotacja na zadania zlecone	1.738.782	7,3
- dochody z majątku	681.705	2,9
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	260.000	1,1
- pozostałe dochody	320.044	1,3

Zgodnie z nowo wchodzącą od 1 stycznia 2001 roku ustawą, zaplanowane zostały wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych. Przyjęto również kwotę 50.000 zł z tytułu realizacji porozumienia ze Starostwem Powiatowym nt realizacji przez Powiat zadań z zakresu prowadzenia biblioteki powiatowej.

Struktura wydatków budżetowych
wg działów klasyfikacji budżetowej.

Lp.	Symbol	Nazwa działu	Projekt 2001r. w zł.	Struktura wydatków w %
1	2	3	4	5
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	177.730	0,7
2.	020	Leśnictwo	41.000	0,2
3.	600	Transport i łączność	1.608.785	6,5
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	200.873	0,8
5.	750	Administracja publiczna	3.064.916	12,2
6.	751	Urzędy naczelnych organów władzy, państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.179	-
7.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100.900	0,4
8.	757	Obsługa długu publicznego	580.000	2,3
9.	758	Różne rozliczenia	300.000	1,2
10.	801	Oświata i wychowanie	10.644.805	42,5
11.	851	Ochrona zdrowia	260.000	1,0
12.	853	Opieka społeczna	3.536.283	14,1
13.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.888.150	7,5
14.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.538.440	6,2
15.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	795.000	3,2
16.	926	Kultura fizyczna i sport	295.060	1,2
		OGÓŁEM WYDATKI	25.035.121	100,0

W zaplanowanych wydatkach wyodrębnione zostały wydatki na realizację zadań zleconych gminie w kwocie zgodnej z planowanymi dotacjami oraz na realizację przez gminę zadań na podstawie porozumień z organami administracji samorządowej. W wydatkach budżetu zaplanowano środki na realizację zadań obowiązkowych w tym: usługi opiekuńcze, dowożenie uczniów do szkół, dodatki mieszkaniowe, wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowane zostały w wysokości planowanych dochodów, tj. planowanych wpływów z tytułu opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Projektowane wydatki na inwestycje sklasyfikowano w działach:

010	Rolnictwo i łowiectwo	163.000 zł
600	Transport i łączność	629.000 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	15.000 zł
750	Administracja publiczna	60.000 zł
801	Oświata i wychowanie	310.000 zł
851	Ochrona zdrowia	140.000 zł
853	Opieka społeczna	8.000 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	685.000 zł
	RAZEM	2.010.000 zł

W projekcie budżetu zaplanowano dotacje dla jednostki organizacyjnej rozliczającej się z budżetem w kwocie 163.200 zł. Dotacją objęty został Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Ponadto w budżecie planowane są dotacje poprzez paragraf dotacyjny dla Przedszkola prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Nazaretanek, Polskiego Czerwonego Krzyża, Polskiego Związku Niewidomych oraz dotacje do klubów i organizacji sportowych.

W Dziale 758 Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę celową w wysokości 300.000 zł z przeznaczeniem na poręczenie kredytów.

Omówienie wydatków budżetowych:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- 4.000 zł - wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne za wydanie świadectw miejsca pochodzenia zwierząt,
- 10.730 zł - dofinansowanie organizacji dożynek, analiza próbek glebowych, pomoc hodowlana, środki na utrzymanie izb rolniczych,
- 163.000 zł - dofinansowanie wodociągowania wsi

Dział 020 Leśnictwo:

- 41.000 zł - wycinka drzew w lesie komunalnym oraz nasadzenia drzew,

Dział 600 Transport i łączność:

- 1.608.785 zł - łączne wydatki na drogi,
- z tego:
- 1.073.785 zł - drogi w mieście,
- w tym:
- 150.485 zł - remont nawierzchni bitumicznych,
- 100.000 zł - remont chodników,

- 30.000 zł - remont i czyszczenie urządzeń odwadniających,
- 10.000 zł - remont przepustów,
- 25.000 zł - utrzymanie oznakowania,
- 20.000 zł - ewidencja dróg projekty,
- 120.000 zł - dokończenie ciągu pieszo - rowerowego ul. 1-Maja
- 105.300 zł - akcja zimowa,
- 154.000 zł - dofinansowanie remontów dróg z innymi zarządcami,
- 250.000 zł - budowa ul. Zubrzyckiego
- 109.000 zł - wykonanie dojazdu z kostki polbruk do domu przedpogrzebowego na odcinku od Al. Wolności do cmentarza

535.000 zł - drogi na terenie wsi

w tym:

- 180.000 zł - remont nawierzchni bitumicznych,
- 40.000 zł - remont dróg nieulepszonych,
- 25.000 zł - remont przepustów,
- 20.000 zł - utrzymanie oznakowania,
- 80.000 zł - akcja zimowa,
- 50.000 zł - kontynuacja drogi w Siedlikowie,
- 50.000 zł - dofinansowanie chodnika w Turzu,
- 50.000 zł - budowa chodnika w Rogaszycach,
- 40.000 zł - zakup żużla itp. materiałów,

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa:

- 200.873 zł - gospodarka gruntami i nieruchomościami,

w tym:

- 100.000 zł - plany przestrzennego zagospodarowania,
- 2.873 zł - opłata za wieczyste użytkowanie,
- 83.000 zł - prace geodezyjne, komunalizacja wyceny itp.,
- 15.000 zł - wykupy gruntów,

Dział 750 Administracja publiczna:

- 163.400 zł - utrzymanie pracowników wykonujących zadania zlecone,
- 315.522 zł - utrzymanie Rady Miejskiej oraz Komisji Rady Miejskiej,
- 2.441.975 zł - utrzymanie administracji samorządowej,
- 144.019 zł - składki w różnych organizacjach, utrzymanie Komitetów Dzielnicowych i Rad Sołeckich diety Przewodniczących Dzielnic i Sołtysów,

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:

- 3.179 zł - środki na aktualizację spisu rejestru wyborców,

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- 100.000 zł - utrzymanie Ochotniczych Straży,
- w tym:
- 25.000 zł - remonty strażnic,
- 75.000 zł - pozostałe wydatki,
- 900 zł - remont magazynu Obrony Cywilnej,

Dział 757 Obsługa długu publicznego

- 580.000 zł - odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych,

Dział 758 Różne rozliczenia:

300.000 zł - rezerwa celowa na poręczenia kredytów,

Dział 801 Oświata i wychowanie:

6.735.850 zł - utrzymanie szkół podstawowych z terenu miasta i gminy,

740.500 zł - utrzymanie klas „0” w przedszkolach i szkołach podstawowych,

2.612.700 zł - utrzymanie trzech gimnazjów,

188.000 zł - dowożenie uczniów do szkół,

367.755 zł - utrzymanie Zakładu Obsługi Placówek Oświatowych,

Dział 851 Ochrona Zdrowia:

260.000 zł - wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

w tym:

175.000 zł - wydatki inwestycyjno - remontowe budynku przy ul. Pocztowej,

Dział 853 Opieka Społeczna:

292.400 zł - utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy - zadanie zlecone,

983.508 zł - zasiłki i pomoc w naturze

w tym: 780.900 zł - zadania zlecone,

202.608 zł - zadania własne,

815.157 zł - dodatki mieszkaniowe (środki własne 720.000 zł, zlecone 95.157 zł)

16.000 zł - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - zadanie zlecone,

672.212 zł - utrzymanie Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

w tym: 399.000 zł - zadania zlecone,

273.212 zł - środki własne,

375.570 zł - usługi opiekuńcze

w tym: 72.000 zł - zadanie zlecone,

303.570 zł - środki własne,

368.199 zł - utrzymanie Dziennego Domu Pomocy Społecznej (łącznie z dokończeniem remontu budynku),

7.050 zł - dofinansowanie działalności Polskiego Czerwonego Krzyża oraz Polskiego Związku Niewidomych,

6.187 zł - dotacja z Urzędu do spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:

355.850 zł - utrzymanie świetlic szkolnych,

1.308.750 zł - utrzymanie przedszkoli - bez klas „0”,

203.550 zł - utrzymanie stołówek szkolnych,

20.000 zł - dofinansowanie kolonii i obozów,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

250.000 zł - dotacja dla Przedsiębiorstwa „Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o”
na wyrównanie różnic w cenie za oczyszczanie ścieków płaconą przez ludność,

550.000 zł - dokończenie kanalizacji ogólnospławnej na trasie ulic Kapielowa -
Wojska Polskiego - Kościuszki,

119.000 zł - oczyszczanie miasta,

60.000 zł - zieleń w mieście - utrzymanie,

261.003 zł - koszt energii elektrycznej wraz z utrzymaniem (w tym: 11.003 zł - dotacja),

163.437 zł - prowizja za prowadzenie targowisk, prowizja za prowadzenie szaletu
miejskiego oraz inne wydatki z zakresu gospodarki komunalnej,

100.000 zł - udział gminy Ostrzeszów w budowie kanalizacji Miastat - Ostrzeszów

35.000 zł - budowa szaletu kontenerowego w okolicy cmentarza,

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- 645.000 zł - dotacja do Ostrzeszowskiego Centrum Kultury,
w tym: 50.000 zł - środki Starostwa Powiatowego,
- 100.000 zł - remont murów obronnych Baszty Kazimierzowskiej,
- 30.000 zł - inne wydatki z zakresu kultury,
- 20.000 zł - dofinansowanie odnowienia fresków w Farze Ostrzeszowskiej

Dział 926 Kultura fizyczna i sport:

- 163.300 zł - dotacja do utrzymania Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- 131.860 zł - dofinansowanie klubów i organizacji sportowych łącznie z sportem szkolnym,

BURMISTRZ

dr inż. Zbyszek Szmań