

**BUDŻET MIASTA PIECHOWICE
NA 2002 R.**

Zarząd Miasta Piechowice przedkłada pod obrady Rady Miejskiej w Piechowicach budżet miasta na 2002 r., który określają następujące wielkości :

- dochody budżetowe	w wys. 9.081.258 zł
- wydatki budżetowe	w wys. 8.357.258 zł
<u>wynik finansowy</u>	<u>+ 724.000zł</u>

Dodatni wynik finansowy budżetu	w wys. 724.000 zł
składa się ze środków rezerwowanych na:	
1. spłatę II raty pożyczki z WFOŚiGW (zmiana wysokości rat spłaty pożyczki na wniosek Zarządu z kwoty 100.000 zł na 50.000 zł, począwszy od 2000 r.)	w wys. 233.000 zł
2. spłatę III raty kredytu z BOŚ zaciągniętego w 1997 r.	w wys. 491.000 zł
Razem spłata :	724.000 zł

Przedłożony budżet określa wysokość dochodów wg źródeł, natomiast wydatków wg kierunków i potrzeb finansowania zadań.

DOCHODY BUDŻETOWE

Główne źródła dochodów budżetowych miasta to :

1. wpływy z podatków i opłat	stanowiące 34,9 % budżetu miasta
2. subwencje	" 27,1% " "
3. udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	" 16,6% " "
4. dochody z majątku gminy	" 7,9% " "
5. dotacje na zadania zlecone gminie	" 5,2 % " "
6. pozostałe dochody własne gminy	" 3,9 % " "
7. dotacje celowe z funduszy celowych na zadania własne gminy	" 4,4% " "

Wyszacowane dochody w budżecie miasta Piechowice na 2002 r. skalkulowano w oparciu o informacje i wskaźniki ekonomiczne z założeń do projektu budżetu państwa na 2002 r. w zakresie polityki cenowej, płacowej i podatkowej oraz w oparciu o analizy realizacji wpływów w 2001 r.

W planie dochodów budżetowych miasta uwzględniono :

- średnio 6.1 % wzrost stawek podatków i opłat lokalnych z zastosowaniem 50% obniżki ceny 1 q żyta przy kalkulowaniu wpływów zobowiązań pieniężnych
- szacunkową wielkość wpływów z podatków i opłat, dla których poborcą jest Urząd Skarbowy w Jeleniej Górze
- wielkość subwencji ogólnej oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2002 r. przyjęto zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 4 grudnia 2001 r. Nr ST3-4820-35/2001
- wielkość dotacji celowych na zadania zlecone określonych pismem Wydziału Finansowego Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu Nr FN 3010/XXVI/15/2001 z dnia 25.10.2001r.

- wielkość dotacji celowej na zadania w części Krajowego Biura Wyborczego określonej pismem DW—3101-42/01 z dnia 22.10.2001r.
- wielkość dotacji celowej na przygotowanie i przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań i Powszechnego Spisu Rolnego w 2002 roku określonej pismem Dyrektora Urzędu Statystycznego Nr WR-453-47/2001 z dnia 24 października 2001 r.
- wielkość wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego na podstawie szczegółowej kalkulacji i możliwości sprzedaży lokali użytkowych, mieszkalnych i działek budowlanych.

W planie dochodów budżetowych na rok 2002 r. uwzględniono planowane wpływy 2002 roku powiększone o wartość zaległości podatkowych z lat ubiegłych, dla których toczy się postępowanie egzekucyjne.

Szczegółowy wykaz dochodów budżetowych w budżecie miasta na 2002 r. przedstawia załączniki nr 1.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Poziom wydatków budżetowych w przedłożonym budżecie na 2002 r. został określony wielkością skalkulowanych wpływów budżetowych, które zapewniają bieżące funkcjonowanie jednostek, zakładów budżetowych, instytucji kultury podległych Radzie Miejskiej.

Tak więc plan budżetu na 2002 r. jest gwarantem pokrycia najpilniejszych bieżących potrzeb oraz finansowaniu programu inwestycyjnego, który jest kontynuacją rozpoczętych zadań i na które zaciągnięto kredyty i otrzymano dotacje i pożyczki.

Z ogólnej kwoty budżetu na rok 2002	w wys.	8.357.258 zł	przypada na :
1. wydatki inwestycyjne	kwota 901.900 zł		
tj. 10,82 % budżetu (w roku 2001 udział w budżecie wynosił 22,3%)			
2. dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realiz. jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	kwota 5.000 zł		
tj. 0,1 % budżetu,			
2. dotacje do instytucji kultury, podmiotów realizujących zadania zlecone oraz dla jednostek realizujących zadania wynikające z zawartych porozumień	kwota 399.291 zł		
tj. 4,8 % budżetu			
4. pozostałe wydatki bieżące	kwota 7.051.067 zł		
tj. 84,3 % budżetu			
w tym :			
- wynagrodzenia i pochodne	w wys. 4.334.351 zł		
co stanowi 61,7 % wydatków bieżących			
oraz 51,9 % całego budżetu			

Kalkulacje wyznaczające poziom kosztów jednostek i zakładów budżetowych opracowane zostały w oparciu o przewidywane wykonanie 2001r., programy oszczędnościowe oraz wskaźniki :

- inflacji 5,2 %
- wynagrodzenia w sferze budżetowej na poziomie roku 2001
- średni wskaźnik wzrostu cen usług i towarów - 5,1 %

Jak wynika z powyższego zestawienia – **84,3 %** rocznego budżetu przypada na **wydatki bieżące gminy**, natomiast **51,9 %** tych wydatków to **wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**.

Struktura zatrudnienia w jednostkach budżetowych podległych Radzie Miejskiej przedstawia się następująco :

1.	<u>Dz. 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ.</u> (O.S.P.)	-	1 etat
2.	<u>Dz. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u> (URZĄD MIASTA)	-	23 etaty
3.	<u>Dz. 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	-	74,45 etatu
	w tym :		
	- szkoły podstawowe	-	48,4 etatów
	- gimnazjum	-	21,3 etatów
	- zespoły ekonomiczne szkół	-	4,75 etatu
4.	<u>Dz. 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</u>	-	34,13 etatu
	w tym :		
	- przedszkole	-	32,13 etatu
	- świetlica	-	2,0 etatu
5.	<u>Dz. 851 – OCHRONA ZDROWIA</u> (świetlica środowiskowa)	-	2 etaty
6.	<u>Dz. 853 – OPIEKA SPOŁECZNA</u>	-	5,5 etatu

Struktura zatrudnienia w zakładach budżetowych przedstawia się następująco :

1.	<u>Dz. 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA (ZGM)</u>	-	17 etatów
2.	<u>Dz. 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (ZUK)</u>	-	44,75 etatu

Struktura zatrudnienia w jednostkach kultury :

1.	<u>Dz. 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>	-	5,5 etatu
	w tym :		
	- P.O.K.	-	4,5 etatu
	- Biblioteka	-	1,0 etaty

Ogółem zatrudnienie w jednostkach i zakładach budżetowych - 207,33 etatu

Zadania przyjęte do realizacji w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w planie budżetu miasta na 2002 r.

1. Dz. 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Środki finansowe przeznaczone na remonty, naprawy i bieżące utrzymanie dróg.

Zadania realizowane w zakresie :

- bieżącego utrzymania dróg przez ZUK , tj 26,4 km dróg gminnych,
place o pow. 2.342 m² , chodniki o pow. 5.000 m² ,4 mosty, 6 kładek, w wys. 112.574 zł
- dotacja do MZK – transport lokalny w wys. 151.759 zł

Do planu przyjęto koszt 1 wozokilometra na poziomie roku 2001 tj.w wys. **0,73 zł** za 1 km bez party-cypacji w kosztach zakupu nowych autobusów. Przedłożona przez MZK kalkulacja kosztu 1 wozokm. na rok 2002 wynosi **1,02 zł**. Zakładając nie zmieniony rozkład jazdy autobusów / ilość wozokilometrów bez zmian wystąpi **niedobór środków w wys. 80.952 zł/**.

2. Dz. 630 – TURYSTYKA

Środki finansowe przeznaczone są na

- współfinansowanie Rajdu „Piechotka” - 1.600 zł
- zadania w zakresie ratownictwa górskiego - 5.000 zł

3. Dz. 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zakres zadań realizowanych to :

- koszty przygotowania nieruchomości do sprzedaży
(operaty szacunkowe, wyceny, inwentaryzacje budynków) - 70.000 zł

4. Dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Realizowane zadania to :

- koszty utrzymania cmentarza komunalnego - 40.186 zł

5. DZ. 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Środki finansowe przeznaczone są na pokrycie kosztów funkcjonowania :

- Rady Miasta - 116.077 zł

koszty skalkulowano przy założeniu :

- a) liczby posiedzeń sesji - 12
- b) liczby posiedzeń komisji - 85
- c) stawki ryczałtów oraz diet za posiedzenia na poziomie roku 2001

- Urzędu Miasta - 1.443.672 zł

koszty skalkulowano zakładając o 6,8 % wzrost w stosunku do 2001 r. przy zatrudnieniu 23 pracowników. Koszty wynagrodzeń skalkulowano na poziomie roku 2001 uwzględniając wypłatę nagród jubileuszowych i odprawy emerytalnej.

6. Dz. 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Zadania realizowane w ramach otrzymanej dotacji celowej przeznaczonej na wydatki związane z uzupełnieniem rejestru wyborców

- 1.000 zł

7. Dz. 752 – OBRONA NARODOWA

Zadania realizowane w ramach otrzymanej dotacji celowej przeznaczonej na wydatki obronne

- 375 zł

8. Dz. 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PPOŻ.

Zadania realizowane w ramach otrzymanej dotacji celowej przeznaczonej na obronę cywilną (w wys. 325 zł) oraz środków gminy w zakresie :

- obrony cywilnej	-	325 zł
- O.S.P.	-	46.944 zł
- Straży Miejskiej	-	37.632 zł

9. Dz. 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Skalkulowane wydatki w tym dziale to :

- wielkość odsetek od pożyczek i kredytów dotyczących inwestycji zakończonych do 31.12.2000 r.	-	400.000 zł
--	---	------------

10. Dz. 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W tym dziale zarezerwowane są środki finansowe w ramach rezerwy ogólnej na nieprzewidziane w budżecie wydatki (do wys. 0,3% planowanych w 2002r. wydatków budżetowych)

w wys. 39.937 zł

11. Dz. 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zadania realizowane :

a) szkoły podstawowe	- planowane środki na 2002r.	- 2.439.704 zł
- liczba dzieci	- 447	
- zatrudnienie	- 48,4 etatów	
- liczba oddziałów	- 21	
b) gimnazjum	- planowane środki na 2002r.	- 740.447 zł
- liczba dzieci	- 238	
- zatrudnienie	- 21,3 etatu	
- liczba oddziałów	- 10	
c) B.O.S.S.	- planowane środki na 2002 r.	- 210.709 zł
- liczba zatrudnionych	- 4.75 etatu	
e) dowożenie dzieci do szkoły	- planowane środki na 2002 r.	- 13.975 zł
- liczba korzystających	- 55 dzieci	

12. Dz. 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zadania realizowane to :

a) świetlice szkolne	- planowane środki na 2002r.	- 62.548 zł
- liczba dzieci	- 50	
- liczba zatrudnienia	- 2,0 etatu	
b) przedszkola	- planowane środki na 2002 r.	- 868.365 zł
- liczba dzieci	- 153	
- zatrudnienie	- 32,13 etatu	

Źródłem finansowania Dz. 801 – Oświata i wychowanie oraz Dz. 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza są:

- część oświatowa subwencji ogólnej	w wys.	2.099.765 zł
- środki własne gminy	w wys.	2.235.983 zł
razem koszty 2002r.		4.335.748 zł

Koszt finansowania placówek oświaty na finansowanie których gmina otrzymuje subwencję, to :

- szkoły podstawowe	:	koszt na 2002r.	w wys.	2.439.704 zł
- gimnazjum	:	koszt na 2002 r.	w wys.	740.447 zł
- świetlice szkolne	:	koszt na 2002 r.	w wys.	62.548 zł
- biuro obsługi szkół	:	koszt na 2002 r.	w wys.	210.709 zł
		razem koszty :	w wys.	3.453.408 zł

Wielkość przyznanej subwencji na 2002 r.	w wys.	2.099.765 zł
Dofinansowanie ze środków gminy	w wys.	1.353.643 zł

w tym: dofinansowanie inwestycji	w wys.	901.900 zł
dofinansowanie bż utrzymania	w wys.	451.743 zł

13. Dz. 851 – OCHRONA ZDROWIA

Realizowane są zadania w oparciu o program profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi, które są finansowane ze środków pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Skalkulowane koszty i planowane wpływy na finansowanie zadań to kwota 84.175 zł.

Program realizowany jest poprzez funkcjonowanie świetlicy środowiskowej oraz bezpośrednią działalność komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym :

- 24 dzieci uczęszczających do świetlicy
- 17 posiedzeń komisji (przewidywana liczba posiedzeń)

14. Dz. 853 – OPIEKA SPOŁECZNA

Zadania w zakresie opieki społecznej realizowane są poprzez:

a) świadczenie usług opiekuńczych	w kwocie	78.000 zł
- liczba korzystających - 17 osób		
b) zasiłki i pomoc w naturze	w kwocie	269.000 zł
- liczba przyznanych świadczeń - 324		
c) zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	w kwocie	16.000 zł
- liczba przyznanych zasiłków - 264		
d) funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej	w kwocie	157.620 zł
- zatrudnienie - 5,5 etatu		
e) dodatki mieszkaniowe	w kwocie	100.060 zł
- liczba planowanych świadczeń - 1.625		
f) składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych	w kwocie	14.000 zł
- liczba planowanych świadczeń - 70		
g) pozostała działalność – dożywianie dzieci	w kwocie	25.000 zł
- liczba dzieci korzystających - 60		

Koszty opieki społecznej

- 659.680 zł

Źródłem finansowania w/w kosztów jest :

- dotacja celowa
- środki własne gminy

w wys. 364.000 zł

w wys. 295.680 zł

15. Dz. 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zakres realizowanych zadań to :

- a) koszty oświetlenia ulic, placów w wys. 227.893 zł
- b) koszty oczyszczania miasta (akcja letnia i zimowa) w wys. 205.765 zł
(usługi świadczone przez Z.U.K.)
- c) utrzymanie zieleni w mieście w wys. 80.268 zł
(usługi świadczone przez Z.U.K.)
- d) koszty odławiania bezpańskich psów w wys. 2.000 zł

16. Dz. 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zadania realizowane są poprzez finansowanie instytucji kultury
w tym :

w wys. 209.900 zł

- biblioteka - 27.500 zł
- ośrodek kultury - 182.400 zł

17. Dz. 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Zadania realizowane to zadania w zakresie :

- sportu w szkołach w kwocie 6.000 zł
- doposażenie młodzieżowej sekcji piłkarskiej w kwocie 8.705 zł

WNIOSKI DO BUDŻETU

1. Uzyskane ponadplanowe dochody przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w programie inwestycyjnym :
 - sala gimnastyczna przy SP-1
2. Skuteczniej prowadzić sprzedaż mieszkaniowych zasobów komunalnych.
3. Pozyskanie dotacji celowych na finansowanie zadań remontowych i inwestycyjnych w dziedzinie oświaty i ochrony środowiska i gospodarki komunalnej.
4. Skuteczniej prowadzić windykację należności podatkowych gminy w celu pełnej realizacji zadań zapisanych w planie budżetu miasta na 2002r.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

DOCHODY BUDŻETOWE – PLAN 2002 R.

1. Kalkulacja dochodów budżetowych na rok 2002 sporządzona została przy założeniu 100 % wpłat do budżetu zgodnie z wymiarem oraz ustalonymi górnymi stawkami podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych
w wys. 8.681.258 zł
 2. Wprowadzono dodatkowe dochody na 2002 r. / w celu zrównoważenia budżetu/
w tym:
 - zaległości podatkowe z podatku od nieruchomości osób prawnych w wys. 320.000 zł
 - zaległości podatkowe od osób fizycznych w wys. 80.000 zł
-
- OGÓŁEM PROJEKT DOCHODÓW BUDŻETOWYCH** **9.081.258 ZŁ**

Po zrównoważeniu budżetu na 2002 r. – zapisano do realizacji zadanie inwestycyjne :

- budowa sali gimnastycznej przy SP-1 **w kwocie 901.900 zł.**

Źródłem finansowania zadania w budżecie są:

- dotacja z UKFiS w wys. 400.000 zł
- środki własne gminy w wys. 501.900 zł.

Powyższe zadanie ujęte w budżecie możliwe było tylko przy zastosowaniu programu oszczędnościowego we wszystkich dziedzinach gospodarki gminy /tzn., że potrzeby zgłoszone do planu budżetu zostały skorygowane do kwot zabezpieczających finansowanie wynagrodzeń na poziomie roku 2001 , pochodnych od wynagrodzeń oraz minimalnych kosztów zapewniających funkcjonowanie jednostek i zakładów budżetowych gminy.