

BURMISTRZ NOWOGRODŹCA

**BUDŻET
GMINY I MIASTA NOWOGRODZIEC
NA 2005 ROK**

NOWOGRODZIEC, LISTOPAD 2004 ROK

UCHWAŁA Nr XXVIII/238/05
Rady Miejskiej w Nowogrodźcu
z dnia 21 stycznia 2005 r

w sprawie budżetu gminy i miasta Nowogrodziec na 2005 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4), pkt. 9) lit. c), d), pkt. 10, art. 42 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2001 r Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 109, art. 124, art. 128 ust. 2 pkt. 1) ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j.Dz. U z 2003 roku Nr 15 poz.148 z późn. zm.) – **Rada Miejska w Nowogrodźcu** uchwała co następuje:

§ 1

I. Ustala się dochody budżetu wg ważniejszych źródeł w wysokości	22.616.793,-zł.
w tym:	
- wpływy z podatków i opłat	5.986.400,-zł
- dochody z majątku gminy	1.275.135,-zł
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.768.342,-zł
- pozostałe wpływy własne	74.747,-zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.555.893,-zł
- subwencje ogólne dla gmin z budżetu państwa	10.496.776,-zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	155.500,-zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	303.000,-zł
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1.000,-zł

Szczegółowy podział dochodów wg ważniejszych źródeł oraz działów zawiera załącznik **Nr 1** do niniejszej uchwały.

II. Ustala się wydatki budżetu w wysokości	25.530.871,-zł.
z tego:	
1. Wydatki bieżące	20.411.043,-zł.
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń	10.401.763,-zł
- dotacje podmiotowe	610.000,-zł
- dotacje dla instytucji kultury	628.500,-zł
- dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	279.500,-zł
- wydatki na obsługę długu publicznego	672.800,-zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień	155.500,-zł
- pozostałe wydatki	7.662.980,-zł

2. Wydatki majątkowe	5.119.828,-zł.
w tym:	
- na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5.094.828,-zł.
- udziały w spółkach	25.000,-zł.

Podział wydatków budżetowych w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki **Nr 2 i 3** do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Ustala się niedobór budżetu w wysokości	2.914.078,-zł.
2. Przychody z tytułu kredytów	4.054.078,-zł.
3. Rozchody:	
-spłatę kredytu zaciągniętego w BGŻ Jelenia Góra w wysokości	700.000,-zł.
-spłatę kredytu zaciągniętego w BZ WBK Nowogrodziec w wys.	440.000,-zł.

W załączniku **Nr 4** przedstawiono budżet gminy z uwzględnieniem przeznaczenia pokrycia niedoboru budżetowego.

§ 3

I. Przychody i wydatki zakładów budżetowych, środków specjalnych ustala się w następujących wielkościach:

1. Zakłady budżetowe	
a) przychody	2.584.618,-zł.
w tym: dotacje z budżetu gminy	610.000,-zł.
b) wydatki	2.584.756,-zł.
w tym: wpłaty nadwyżki środków obrotowych	x
2. Środki specjalne	
a) przychody w wysokości	88.800,-zł.
b) wydatki w wysokości	88.593,-zł.

zgodnie z załącznikiem **Nr 6** do niniejszej uchwały.

II. Dotacje podmiotowe

1) dla instytucji kultury ustala się w następujących kwotach:	
a) domy i ośrodki kultury	455.500,-zł.
b) biblioteki	173.000,-zł.
2) dla przedszkola ustala się w wysokości	610.000,-zł.

Zakres i kwoty dotacji podmiotowych zawiera zał. **Nr 12** do niniejszej uchwały.

III. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji Stowarzyszeniom stanowi załącznik **Nr 9** do niniejszej uchwały.

§ 4

I. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie:

a) dochody	2.555.893,-zł.
b) wydatki	2.555.893,-zł.

Szczegółowość wymienionych zadań określa załącznik **Nr 7** do niniejszej uchwały.

II. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości : 48.930 zgodnie z zał. **Nr 7a** do niniejszej uchwały.

§ 5

Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

- przychody w wysokości 22.000,-zł.
- wydatki w wysokości 22.100,-zł.

Plan finansowy funduszu przedstawia załącznik **Nr 8** do niniejszej uchwały.

§ 6

Podział subwencji oświatowej na poszczególne jednostki budżetowe przedstawia zał. **Nr 11** do niniejszej uchwały.

§ 7

Ustala się rezerwy budżetowe w wysokości ogółem	220.506,-zł.
z tego:	
1.rezerwa na nieprzewidziane wydatki w wysokości	40.000,-zł.
2.rezerwa celowa w wysokości	180.506,-zł.
w tym:	
- na nagrody Burmistrza dla nauczycieli	17.876,-zł.
- na odprawy emerytalne i zmiany wynagrodzeń w oświacie	112.873,-zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami	49.757,-zł.

§ 8

Ustala się wydatki związane z wieloletnimi wydatkami inwestycyjnymi z wyodrębnieniem wydatków na finansowanie poszczególnych zadań w roku 2005 w wysokości : 5.094.828,-zł. zgodnie z zał. **Nr 5 i Nr 5a** do niniejszej uchwały.

§ 9

Prognozuje się łączną kwotę długu gminy na koniec roku budżetowego w kwocie 8.614.078 zł. oraz możliwość jego spłaty w latach następnych zgodnie z zał. **Nr 10** do niniejszej uchwały.

§ 10

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1.dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu,
 - 2.zaciągania kredytów krótkoterminowych w przypadku nieterminowej realizacji dochodów w maksymalnej wysokości 500.000,-zł.
- Zaciągnięty kredyt winien zostać spłacony do dnia 31 grudnia 2005 roku.

3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
4. zaciągania zobowiązań w wysokości do 500.000,-zł w zakresie inwestycji ponad kwoty określone w budżecie.

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Nowogrodzic.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2005 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Wysoka Rado

Stosownie do ustawy o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 roku (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2003 roku Nr 15 poz. 148 z późn. zm)

– **Burmistrz Nowogrodźca** przedkłada **Radzie Miejskiej w Nowogrodźcu** projekt uchwały budżetowej na 2005 rok wraz z załącznikami oraz informacją o stanie mienia gminnego.

Projekt ten zgodnie z art. 52 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 121 ustawy o finansach publicznych wraz z objaśnieniami i informacją o stanie mienia gminnego Burmistrz przedstawia:

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem wydania opinii
- Radzie Miejskiej w Nowogrodźcu

najpóźniej do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Na podstawie art. 52 ust. 3 o samorządzie gminnym oraz art. 122 ustawy o finansach publicznych, uchwała budżetowa winna być uchwalona przed rozpoczęciem roku budżetowego tj. do dnia 31 grudnia, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach nie później niż do dnia 31 marca roku budżetowego.

Dochody i wydatki nie mogą być ustalane w sposób dowolny. W każdym budżecie występuje pewien moduł dochodów i wydatków tak zwanych sztywnych.

Jeżeli chodzi o dochody to są nimi subwencje, dotacje i podatki stanowiące dochody własne gminy.

Natomiast jeżeli chodzi o wydatki, są to wydatki ponoszone na zadania własne gminy i zadania zlecone, które są na pierwszym miejscu w zapewnieniu im pokrycia finansowego.

Do wydatków tak zwanych sztywnych należy zaliczyć wydatki zabezpieczające bieżące funkcjonowanie gminy a w szczególności płace wraz z pochodnymi (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy), zarówno dla pracowników administracyjnych urzędu jak również pracowników pozostałych jednostek organizacyjnych gminy.

Do Burmistrza Gminy i Miasta wpłynęła bardzo duża ilość wniosków dotycząca ujęcia tych zadań w budżecie gminy na 2005 rok od rad sołeckich, jednostek i zakładów budżetowych gminy i od innych jednostek i mieszkańców z naszego terenu.

Burmistrz proponuje przyjąć te zadania, które są najbardziej potrzebne do zaspokojenia potrzeb społeczeństwa i możliwe do realizacji.

Przygotowując projekt budżetu, Burmistrz przyjął następujące założenia:

- zapewnienie środków na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych (płace, pochodne od płac, wydatki rzeczowe)
- zapewnienie środków na potrzeby mieszkańców (pomoc społeczna)
- uregulowanie zobowiązań zakończonych zadań inwestycyjnych
- oraz rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych przyjętych do realizacji zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym .

W kolejności omówione zostaną prognozowane dochody i wydatki na 2005 rok.

W zakresie dochodów omówione zostaną prognozy kalkulacji wg ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji budżetowej.

Prognozując dochody przyjęto obowiązujące –zgodnie z przepisami – zmiany w podatku rolnym, od nieruchomości i innych podatkach i opłatach lokalnych.

Zmiany te zostaną uwzględnione przy prognozowaniu dochodów na 2005 rok.

Dochody planowane na 2005 rok

I. Dochody z podatków i opłat.

1. Podatki i opłaty pobierane w całości przez Urząd Gminy to: podatek rolny, leśny, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek od posiadania psów, opłata targowa, opłata administracyjna, opłata eksploatacyjna, opłata skarbową.
2. Podatki i opłaty stanowiące w 100% dochód gminy a realizowane przez Urzędy Skarbowe to: podatek opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych.

Kalkulacje prognozowanych dochodów z tytułu podatków i opłat.

1. Podatek rolny

Podatek rolny – zgodnie z ustawą o podatku rolnym do końca października Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza w Monitorze Polskim nr 43 poz.765 cenę żyta do ustalenia podatku rolnego na następny rok budżetowy. Planując wpływy z tego tytułu wiadomo jest, że cena żyta do ustalenia podatku rolnego na 2005 rok wynosi 37,67 zł za 1 q . Cena 1q żyta przyjęta przez Radę w formie uchwały za 1 q wynosi **30,00 zł**.

Podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego stanowi równowartość 2,5 q ceny żyta. Po przeliczeniu $2,5 \times 30,-zł = 75,00$ zł za 1 ha przeliczeniowy.

Od 1 stycznia 2005 roku osoby posiadające grunty do 1 ha będą płacić podatek rolny w wysokości 5q ceny żyta za 1 hektar fizyczny, za grunty, które są sklasyfikowane jako użytki rolne. Po przeliczeniu podatek rolny wynosić będzie $5q \times 30,00,-zł = 150,00,-zł$ za 1 ha fizyczny.

Podatek rolny płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne.

- a) osoby prawne na dzień 30 października posiadają 923,34 ha przeliczeniowych, a więc podatek wynosić będzie: $923,34 \text{ ha} \times 75,00 \text{ zł} = 69.250,-zł$, po zaokrągleniu przyjmuje się do budżetu na 2005 rok kwotę **62.300,-zł**.
- b) osoby fizyczne posiadają . 6.598,32 ha przeliczeniowych, podatek wynosi : $6.598,32 \times 75,00 \text{ zł} = 494.874 -zł$, po zaokrągleniu, uwzględniając umorzenia przyjmuje się do budżetu kwotę 445.300,-zł.

Osoby fizyczne które posiadają nieruchomości do 1 ha, za grunty rolne będą płacić podatek w wysokości 145,-zł x 251 ha fizycznych 36.395,-zł, po zaokrągleniu i uwzględnieniu umorzenia przyjmuje się kwotę w wys. 33.000,-zł. Podatek rolny od osób fizycznych wynosić będzie **478.300,-zł**.

Ogółem dochody z tytułu podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych na 2005 rok planowane są w wysokości : (62.300,- + 478.300,-) **540.600,-zł.**

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość na 2005 rok
756	75615	Podatek rolny od osób prawnych	62.300
756	75616	Podatek rolny od osób fizycznych	478.300
Ogółem planowane dochody z podatku rolnego na 2005 rok			540.600

2. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości płacony jest przez osoby prawne, inne jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne.

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych, Minister Finansów w drodze rozporządzenia ustala każdego roku maksymalne stawki podatków i opłat . Prognozowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości wyliczono wg stawek zatwierdzonych przez Radę w formie uchwały.

Do wyliczenia prognozowanych wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto następujące podstawy opodatkowania:

a) osoby prawne inne jednostki organizacyjne

- powierzchnia użytkowa budynków mieszkalnych wynosi: 42.730,78 m ² x 0,50 zł = 21.365,- przyjęto w zaokrągleniu	20.000,-zł
- powierzchnia użytkowa zajęta na prowadzenie działalności gospodarczej 73.304,92 m ² x 17,50 = 1.282.836,- przyjęto	1.260.000,-zł
- od budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 4.194 ,9 m ² x 3,55 zł = 14.891,-zł przyjęto po zaokrągleniu	14.500,-zł
- od powierzchni użytkowej pozostałych budynków lub ich części 3.683,92 m ² x 3 ,- zł = 11.051 ,-zł przyjęto po zaokrągleniu	10.000,-zł
- budowle – wartość 80.438.698,49 zł x 2% = 1.608.773,96,- zł. przyjęto po zaokrągleniu	1.600.000,-zł
- grunty związane z działalnością gospodarcza 1.828.111,14m ² x 0,62 zł = 1.133.428,-zł , przyjęto	1.100.000,-zł
- pozostałe grunty 565.391,33 m ² x 0,10 zł = 56.593 ,-zł, przyjęto	53.000,-zł
Razem prognozowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2004 rok przyjęto w wysokości	4.057.500,-zł

b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych, w tym:

1. płacony łącznie z zobowiązaniem pieniężnym:

- powierzchnia mieszkalna 242.139 m ² x 0,50 zł = 121.069,-zł, przyjęto	110.000,-zł
- powierzchnia związana z działalnością gospodarczą 15.354 m ² x 17,50 zł = 268.695,-zł, przyjęto	250.000,-zł
- powierzchnia przyjęta na działalność w zakresie obrotom kwalifikowanym materiałem siewnym 1.981 m ² x 8,25 zł = 16.343,-zł, przyjęto	15.000,-zł
- powierzchnia użytkowa pozostałych budynków 48.746 m ² x 3,-zł = 146.238,- przyjęto	131.400,-zł
- wartość budowli 280.009 x 2 % = 5.600,-zł. przyjęto	5.000,-zł
- grunty zajęte pod działalność gospodarczą 76.775 m ² x 0,62 zł = 47.600,-zł, przyjęto	45.000,-zł
- pozostałe grunty 2.168.431 m ² x 0,10 zł = 216.843,-zł, przyjęto	205.000,-zł
- od budynków i ich części zajętych na prowadzenie na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 48,66 m ² x 3,55 = 172,-zł. przyjęto	100,-zł
Razem podatek od nieruchomości przy łącznym zobowiązaniu pieniężnym wynosi	761.500,-zł

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organiz.	4.057.500,-
756	75616	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	761.500,-
Ogółem planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2005 rok			4.819.000,-

3. Podatek leśny

Podatek leśny płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne. Od 1 stycznia podatek ten będzie płacony od hektarów fizycznych, będzie stanowił 0,220 m³ ceny drewna ogłaszanego przez Prezesa GUS w M P Nr 44 poz. 781

Cena drewna obecnie wynosi 120,40 zł, a zatem podatek leśny na 2005 rok będzie wynosił 120,40 x 0,220 = **26,48 zł** za 1 ha fiz.

a) osoby prawne i inne jednostki organizacyjne posiadają 2.667 ha fiz.

Podatek wynosi 2.667 ha x 26,48 zł = 70.622,-zł, przyjęto po zaokrągleniu **63.500,-zł**.

- b) w posiadania osób fizycznych znajduje się 179 ha fizycznych.
Podatek wynosi 179 ha x 26,48 zł = 4.739,-zł, po zaokrągleniu **4.000,-zł**

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Wielkość planowana
756	75615	Podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	63.500,-
756	75616	Podatek leśny od osób fizycznych	4.000,-
Ogółem podatek leśny od osób prawnych i osób fizycznych na 2005 rok			67.500,-

4. Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne. Przyjęto wg określonych stawek ogłoszonych przez Ministerstwo finansów.

- a/osoby prawne - 20.000,-zł
b) osoby fizyczne – 120.000,-zł

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	20.000,-
756	75616	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	120.000,-
Ogółem podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych na 2005 rok			140.000,-

5. Podatek od posiadania psów

Dochody z tytułu podatku od posiadania psów wyliczono na podstawie przewidywanych wpływów z roku 2004, przyjmując, że stawka podatku na 2005 rok wynosić będzie 40,-zł za jednego psa.

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75616	Podatek od posiadania psów	8.000,-
Ogółem podatek od posiadania psów na 2005 rok			8.000,-

6. Opłaty lokalne

Do opłat lokalnych zaliczamy opłatę targową i administracyjną. Prognozowane dochody wyliczono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2004.

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana wielkość
756	75616	Opłata administracyjna	8.000,-
756	75616	Opłata targowa	18.000,-
Ogółem opłaty lokalne na 2005 rok			26.000.-

7. Opłata eksploatacyjna

Dochody z tego tytułu pochodzą z wnoszonych opłat eksploatacyjnych za wydobywanie kopalin. Opłatami tymi obciążają się zakłady, które prowadzą wydobywanie kopalin. 60% opłat z tego tytułu przekazywane są na konto budżetu gminy.

Zaplanowaną wielkość przyjęto szacunkowo do przewidywanego wykonania w roku 2004 .

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana Wielkość
756	75618	Opłata eksploatacyjna	170.000,-
Ogółem planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na 2005 rok.			170.000,-

8. Odsetki

Od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych pobierane są odsetki, które obecnie wynoszą 14,75 % w stosunku rocznym.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa dochodów	Planowana Wielkość
756	75615	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych	15.000,-
756	75616	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych	15.000,-
Ogółem planowane odsetki na 2005 rok			30.000.-

9. Podatek opłacany w formie karty podatkowej.

Przewidywane wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej (pobierane przez US Bolesławiec) - zaplanowano wg przewidywanego wykonania w 2004 roku

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana Wielkość
756	75601	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	30.500,-
Ogółem planowany podatek na 2005 rok			30.500,-

10. Podatek od spadków i darowizn.

Podatek realizowany jest przez Urząd Skarbowy i w całości stanowi dochód budżetu gminy. Do planu przyjęto wielkości wg przewidywanego wykonania za 2004 rok

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75616	Podatek od spadków i darowizn	4.800,-
Ogółem planowane wpływy z podatku od spadków i darowizn na 2005 rok			4.800,-

11. Opłata skarbową.

Wpływy ze sprzedaży znaków skarbowych na terenie gminy zasilają bezpośrednio budżet gminy. Do budżetu na 2005 rok przyjęto przewidywane wpływy w roku 2004 r.

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana Wielkość
756	75618	Opłata skarbową	60.000,-
Ogółem planowane dochody na 2005 rok			60.000,-

12. podatek od czynności cywilnoprawnych.

Podatek ten realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. Do planu przyjęto dochód wg przewidywanego wykonania z 2004 roku.

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana Wielkość
756	75615	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	5.000,-
756	75616	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	115.000,-
Ogółem planowane dochody na 2005 rok			120.000,-

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa to:

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Kalkulacja planowanych dochodów na 2005 rok z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczona i podana została przez Ministerstwo Finansów wg informacji nr ST3-4820-52/2004

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe.

Wielkości przyjęte do budżetu na 2004 rok określone zostały przez US.

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75621	Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.717.842,-
756	75621	Udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	50.500,-
Ogółem planowane dochody z tytułu udziałów gmin w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa na 2005 r.			1.768.342,-

III. Dochody z majątku gminy.

Do tej grupy zaliczamy wpływy z czynszów, sprzedaży składników majątkowych, opłaty z tytułu wieczystego użytkowania, odsetek.

- dochody z czynszów – oszacowane zostały na podstawie zawartych umów z dzierżawcami gruntów i obiektów gminnych – wynoszą : **75.000,-**
- wpływy ze sprzedaży
 - a) z tytułu należnych rat w roku 2005 planowane są wpływy w wysokości : 35.700,-zł (sprzedaż mienia gminnego na raty w latach poprzednich)
 - b) planowana sprzedaż mienia gminnego w roku 2005 to :
 - 1 - działka mieszkalno-usługowa,
 - 22 - lokali mieszkalnych,
 - 6 - działek dla PKP,
 - 5 - działek budowlanych,
 - 1 - działka zabudowana,
 - 1 - lokal użytkowy,
 Dochody z tego tytułu planuje się w wysokości : 352.200,-zł.

Ogółem dochodu ze sprzedaży (35.700,- + 352.200,-) zaplanowano w wys. **387.900,-zł.**

- wpływy ze sprzedaży działek graniczących z SSEM – zaplanowano zł. **802.735,-zł.**
- wieczyste użytkowanie – roczne opłaty wnoszone przez osoby, które posiadają nieruchomości oddane w wieczyste użytkowanie (naliczono wg zawartych umów) – wynoszą **9.500,- zł.**
- odsetki – zbywane na raty lokale mieszkalne i użytkowe płatne są wraz z oprocentowaniem, planowane wpływy z tego tytułu winne wynieść 11.200,-zł oraz od nieterminowych wpłat czynszu i wieczystego użytkowania planowane wpływy z tytułu odsetek winne wynieść 2.400,-zł. Łącznie z tytułu odsetek planuje się wpływy w wysokości **13.600,-zł.**

W zł.

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana wielkość
700	70005	Dochody z najmu i dzierżawy	75.000,-
700	70005	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	1.190.635,-
700	70005	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	9.500,-
700	70005	Odsetki	13.600,-
Ogółem planowane wpływy z tytułu gospodarowania mieniem gminnym na 2005 rok			1.288.735,-

VI. Pozostałe dochody

1. Pozostałe dochody

Do tej grupy dochodów zalicza się:

- opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych
- czynsze łowieckie,
- usługi opiekuńcze,
- mandaty,
- różne dochody
- odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunkach bankowych

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa dochodów	Planowana Wielkość
756	75618	Opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	155.500,-
756	75618	różne opłaty – opłaty za prowadzenie Działalności gospodarczej	10.000,-
020	02001	Czynsze łowieckie	3.500,-
852	85228	Wpływy z usług opiekuńczych	3.200,-
754	75416	Grzywny, mandaty od ludności	1.000,-
750	75023	Różne dochody	6.000,-
750	75023	Odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych	5.000,-
750	75011	5% uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2.397,-
852	85228	5% uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	50,-
Ogółem pozostałe dochody na 2005 rok			186.647,-

V. Subwencje

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-52/2004 z dnia 13 listopada 2004r przyjęto do budżetu wielkości planowanej subwencji ogólnej na 2005 rok. Planowana subwencja składa się z następujących części:

I. Część oświatowa

II .Część wyrównawcza
w tym:

- kwota podstawowa,
- kwota uzupełniająca

III. Część równoważąca

w zł.

Dział	Rozdział	Subwencja ogólna	Planowana Wielkość
758	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8.524.269
758	75807	Część wyrównawcza	1.656.053
W tym:		Kwota podstawowa	1.058.520
		Kwota uzupełniająca	597.533
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	316.454
Ogółem planowane subwencje na 2005 rok			10.496.776

VI. Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa :

- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami,
- na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami

przyjęto na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB.I.12.3010 – 10 /2004 z dnia 21 października 2004 roku oraz pisma DJG 3101-1/04 z dnia 21 października 2004 r z Krajowego Biuro Wyborczego Delegatury w Jeleniej Górze.

W zł.

Dział	Rozdział	Dotacja	Planowana wielkość
710	71035	Cmentarze Utrzymanie cmentarza wojennego	1.000,-
750	75011	Urzędy Wojewódzkie	74.439,-
751	75101	Urzędy nacz. organów władzy państwowej Aktualizacja stałego rejestru wyborców	2.254,-
752	75212	Pozostałe wydatki obronne	500,-
754	75414	Obrona cywilna	700,-
			15.000,-
852	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.212.000,-
852	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	28.000,-
852	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	211.000,-
			104.000,-
852	85219	Ośrodki pomocy społecznej	199.000,-
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12.000,-
Ogółem planowane dotacje na 2005 rok			2.859.893,-

Jak wynika z powyższych prognoz - budżet gminy i miasta Nowogrodziec na 2005 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą 22.616.793 zł.

Planowane wydatki na 2005 rok

Planowane wydatki na 2005 rok zostały podzielone na dwie grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

- wydatki bieżące to kwota 20.411.043,-zł. (79,9 co stanowi ogólnych wydatków)

- wydatki majątkowe to 5.119.828,-zł (co stanowi 20,5 % ogólnych wydatków)

I. Wydatki bieżące

Zaplanowane środki na wydatki bieżące wynoszą 20.411.043,-zł w tym:

1. Wynagrodzenia :

- wynagrodzenia osobowe pracowników 8.528.432,- zł (33,4 % ogólnych wydatków)
- wynagrodzenia bezosobowe 126.040,- zł.(0,49 % ogólnych wydatków)

2. pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy to kwota 1.747.291,-zł (6,8 % ogólnych wydatków)

3. dotacje - 1.518.000 ,-zł (5,9 % ogólnych wydatków)

4. pozostałe wydatki – 7.818.480,-zł (30,6 % ogólnych wydatków)

5. wydatki na obsługę długu publicznego – 672.800,-zł (2,6 % ogólnych wydatków).

Ad.1

-wynagrodzenia – obejmują wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne (sołtysi), dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wydatki obejmują jednostki budżetowe gminy i tak:

a)szkoły podstawowe	4.086.947,-zł
b)gimnazja	2.122.541,-zł
c)przedszkola	233.457,-zł
d)świetlice szkolne	68.589,-zł
e)ośrodek pomocy społecznej	342.886,-zł
f)urząd gminy +UW	1.543.422,-zł
g)straż gminna	131.140,-zł
h)sołtysi	90.000,-zł
i)urzędy nacz.org władzy	1.880,-zł.
j) straże pożarne	4.260,-zł.
k)przeciwdziałanie alkoholizmowi	29.350,-zł

Ad. 2

-pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy obejmuje wszystkie jednostki budżetowe gminy:

a)szkoły podstawowe	802.943,-zł
b)gimnazja	410.062,-zł
c)przedszkola przy szkołach podstawowych	45.902,-zł
d)świetlice szkolne	13.597,-zł
e)ośrodek pomocy społecznej	121.032,-zł
f)urząd gminy + UW	305.927,-zł
g)straż gminna	26.604,-zł

h)sołtysi	15.000,-zł
i)przeciwdziałanie alkoholizmowi	5.850,-zł
j)urzędy nacz. organów władzy	374,-zł

Ad. 3

1.Dotacja dla instytucji kultury jakim jest Gminne Centrum Kultury i Sportu w Nowogrodźcu planowana jest w wysokości **628.500,-zł**, w tym:

a/na utrzymanie Bibliotek zaplanowano dotację w wysokości ; 173.000,-zł
(wynagrodzenia z pochodnymi 121.044 ,-zł, wydatki pozostałe 31.956 ,-zł , 20.000,-zł na uzupełnienie księgozbioru)

b/dla Centrum Kultury (działalność statutowa) zaplanowana została dotacja w wysokości 415.000,-zł, z przeznaczeniem na:

- 1)wynagrodzenia + jubilatki - 239.540,-zł
- 2)ZUS + FP 47.142,-zł
- 3)pozostałe wydatki bieżące - 5.436,-zł
- 5)utrzymanie pomieszczenia RODR – 1.910,-zł
- 6)utrzymanie pomieszczenia biura Urzędu Pracy – 1.672,-zł
- 7)bieżące utrzymanie orkiestry dętej – 22.300,-zł
- 8)org. imprez kulturalnych – 30.000,-zł
- 9)org. imprez sportowych – 16.000,-zł
- 10)utrzymanie zespołów śpiewaczych – 12.000,-zł
(po 3.000,-zł dla zespołów z Milikowa, Gościszowa, Czernej i Zagajnika oraz dla zespołu „Harmonia” – 5.000,-)
- 11)remont świetlic 34.000,-zł. – (remont dachu na budynku świetlicy w Gościszowie, wykonanie bramy wejściowej od strony ulicy, wykonanie toalet)

c/dla Centrum Kultury na bieżący utrzymanie stadionu i boisk na terenie gminy Nowogrodźcu **40.500,-zł**

2.Dotacje dla zakładów

a/ Dotacja dla Przedszkola w Nowogrodźcu - w wysokości **610.000,-zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym – w wys. 464.000,-zł, pochodne od wynagrodzeń 95.800,-zł, pozostałe wydatki rzeczowe – 50.200,-zł. .

3.dotacja celowa na dofinansowanie zdań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zaplanowano w wysokości **279.500,-zł**. – załącznik nr **Nr 9** do projektu uchwały. Środki zostaną przyznane na zasadach określonych w odrębnym programie(na podstawie złożonych wniosków przez stowarzyszenia)

Ad. 4

Pozostałe wydatki planowane są w wysokości 7.889.980,-zł i przeznaczone są na:

-Izby Rolnicze – udział w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego 10.812,-zł
-zimowe utrzymanie dróg 70.000,-zł

-bieżące utrzymanie dróg (bieżące remonty dróg, przepustów, mostów, oznakowanie utrzymanie wiat przystankowych, wykonanie drogi na „Kopaniu” w Gierałowie i ul. Stawowej w Wykrotach)	210.000,-zł.
-wyceny, podziały działek, szacunki	60.000,-zł
-opłaty za czynsze mieszkaniowe za osoby, które mają eksmisję a gmina nie zapewniła mieszkań socjalnych oraz dopłata do czynszu w lokalach socjalnych)	20.000,-zł
-udział gminy w funduszu remontowym wspólnot mieszkaniowych	32.820,-zł
-bieżące utrzymanie cmentarza wojennego	1.000,-zł
-zmiany w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego (m.Nowogrodziec, Wykroty)	95.000,-zł
-wydatki na utrzymanie rady gminy (diety – 126.000,-zł, pozostałe wydatki 12.000,-zł szkolenia, delegacje, napoje, kasety, papier, czasopisma)	138.000,-zł
-bieżące utrzymanie urzędu gminy (opłaty pocztowe, telefoniczne, materiały biurowe, środki czystości, szkolenia pracowników, delegacje, opłaty bankowe, ubezpieczenia majątku, odpisy na ZFŚS, czasopisma, publikacje paliwo i części do samochodu, usługi zdrowotne, energia, itp.)	536.386,-zł
- pozostała działalność (promocja gminy 49.500,-zł, składki na EUROREGION Nysa 14.717-zł, składki na Związek Gmin „KWISA”- 9.100 składki na POGRANICZE Lubań 2.000,-zł)	75.317, -zł
-pozostałe wydatki obronne (zakup materiałów)	7.500,-zł
-ochotnicze straże pożarne (ryczałty, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych, delegacje,, materiały i wyposażenie, części zamienne do samochodów, paliwo, ubezpieczenia, bieżące remonty, szkolenia, badania, energia, itp.)	246.240,-zł
-obrona cywilna (zakup materiałów)	20.700,-zł
-straż miejska (odpisy na ZFŚS, utrzymanie samochodu, pozostałe wydatki bieżące, zakup umundurowania)	34.627,-zł
- pobór podatków (na pokrycie kosztów związanych z opłatami komorniczymi i egz.,	12.000,-zł.
-rezerwy celowe i ogólne	220.506,-zł
w tym:	
a/ rezerwa ogólna - na nieprzewidziane wydatki	40.000,-zł
b/ rezerwa celowa	180.506,-zł.

w tym:

- na nagrody Burmistrza dla nauczycieli	17.876,-zł,
- rezerwa celowa na odprawy emerytalne i zmiany wynagrodzeń w oświacie	112.873,-zł
- rezerwa celowa – odpis na ZFŚS dla nauczycieli	49.757,-zł.
-wydatki bieżące związane z utrzymaniem oświaty (szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola przy szkołach podstawowych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, delegacje, materiały i wyposażenia, energia elektryczna, ciepła, woda, bieżące remonty, opłaty bankowe, telefoniczne, RTV, odpisy na ZFŚS,)	1.709.052,-zł
- dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,	55.987,-zł.
-wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół	256.447,-zł
-wydatki związane z profilaktyką i zwalczaniem patologii społecznej : (na działalność informacyjno –konsultacyjną i psychologiczną. realizacja programu profilaktyki w szkołach, prowadzenie świetlic środowiskowych, zakup materiałów i wyposażenia- czasopisma, broszury, plakaty ,usług pozostałych – czynsze, opłaty telef., pocztowe,)	120.300,-zł
- pomoc społeczna :	
a/ świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne	2.107.709,-zł.
b/ składki na ubezpieczenia zdrowotne	28.000,-zł.
c/zasiłki i pomoc w naturze	494.800,-zł.
d/dodatki mieszkaniowe	282.958,-zł.
e/Utrzymanie ośrodka	75.955,-zł
f/usługi opiekuńcze	34.400,-zł.
g/dożywianie uczniów	124.542,-zł
utrzymaniem świetlic (dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, odpisy na ZFŚS, pozostałe wydatki),	20.764,-zł
-wydatki związane z organizacją wypoczynku zimowego i letniego dla dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów	50.000,-zł
-opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska zrzut wód odpadowych	2.000,-zł
-bieżące utrzymanie czystości w mieście i gminie	69.000,-zł
-bieżące utrzymanie zieleni w mieście i gminie	65.000,-zł
-dofinansowanie schroniska dla zwierząt	23.258,-zł
-oświetlenie ulic, placów i dróg	460.000,-zł

(energia elektryczna i konserwacja punktów świetlnych oświetlenia ulicznego)	
- pozostała działalność	10.000,-zł.
-ochrona i konserwacja zabytków	35.000,-zł
(-naprawa i utrzymanie murów obronnych 25.000,-zł, -zabezpieczenie kościoła p.w św. Michała w Wykrotach 10.000,-zł,)	
-wydatki rzeczowe dla emerytów z terenu gminy	2.400,-zł
(wydatki przeznaczone na zakupy artykułów spożywczych na organizację spotkań po 400,-zł dla: Związku Emerytów i Rencistów w Nowogrodźcu, Zebrzydowej, przy ZNP, Związku Kombatantów, Wolontariat Osób Niepełnosprawnych w Wykrotach, KGW-Milików-na "Przeгляд stołów Wielkanocnych „)	

Ad. 5

- obsługa długu publicznego	672.800-zł
koszty związane z zaciągnięciem kredytów i spłata odsetek od kredytów zaciągniętych.	

II Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu na 2005 rok planowane wydatki majątkowe wynoszą 5.119.828,-zł i przeznaczone są na:

- zadania i zakupy inwestycyjne	- 5.094.828,-zł
- udziały w spółkach	- 25.000,-zł

Na pokrycie części wydatków inwestycyjnych zaplanowano zaciągnięcie kredytu na zadania:

-budowa sali sportowej przy SP Nowogrodziec	- 2.000.000,-zł
-realizacje kompleksowej gospodarki wodno- ściekowej	- 2.054.078,-zł.

Wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne na 2005 rok przeznaczone są na:

1. Dział rolnictwo i łowiectwo

- opracowanie programu urzędniowo –rolnego na potrzeby rolnictwa	50.400,-zł.
- realizacja kompleksowej gospodarki wodno – ściekowej	2.054.078,-zł.
w tym:	
budowa wodociągu w Gierałtowie, oczyszczalni w Nowofrodźcu,	
budowę wodociągu Milików – Gosciszów	
budowę wodociągu w Kierźnie	

2. Transport i łączność

- Likwidacja kolizji linii energetycznej na trasie Małej obwodnicy w Nowogrodźcu (kontynuowane)	55.000,-zł.
-drogownictwo:- pokrycie zobowiązań z 2004 roku	333.050,-zł.

3. Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na wykup gruntów na cele publiczne między innymi: pod cmentarze, i boiska. 157.000,-zł.

4. Działność usługowa

a/ budowa obiektu – na cmentarzu komunalnym w Zebrzydowej 7.000,-zł.
b/zaplanowano wykonanie dokumentacji –
dot. budowy cmentarza komunalnego w Nowogrodźcu 110.000,-zł.

5. Administracja publiczna

Zaplanowane wydatki to:
zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 100.800,-zł
(rozwój usług publicznych „on Line”)

6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

a) zakup sprzętu dla Gminnego Zespołów Reagowania 15.000,-zł.
b) kont. zadania inwest. -rozbudowa remizy OSP w Wykrotach 20.000,-zł.

7. Opieka Społeczna

zakup komputera wraz z oprogramowaniem 2.000,-zł.

8. Oświata i wychowanie

a) budowa sali sportowej przy Zespole Oświatowym w Nowogrodźcu 2.000.000,-zł
b) kont. Zadania inwest. – SP Czerna 15.000,-zł.

9. Gospodarka Komunalna

a) wykonanie oświetlenia 175.500,-zł.

W załącznikach nr 5 i 5 a – przedstawiono szczegółowo planowane zadania Inwestycyjne na 2005 rok.

Zasadniczym sposobem finansowania są przede wszystkim dochody własne, natomiast subwencje i dotacje mają spełniać jedynie funkcję uzupełniającą prognozowane wydatki budżetowo na 2005 rok ustalono na poziomie 2004 roku.

W miarę pozyskiwania w ciągu roku ponadplanowych dochodów oraz pozyskiwania środków finansowych z innych źródeł wymagających udziału własnego ze strony Gminy będą przedkładane propozycje ujęcia nowych zadań w oparciu o złożone wnioski np. w zakresie remontu dróg, oświetlenia, budowy zatok., chodników, wodociągów.

Niniejszym informuję się Wysoką Radę o złożonej dużej liczbie wniosków kierowanych do ujęcia w budżecie, których realizacja w całości nie jest możliwa w 2005 roku. Planowane opracowanie Wieloletniego Programu Inwestycyjnego pozwoli na inne ujęcie i zaplanowanie realizacji tych zadań w latach następnych.