

UZASADNIENIE

Do uchwały Nr XXVIII / 180 / 2005 Rady Miejskiej z dnia 27 stycznia 2005 roku

Budżet Miasta i Gminy Pleszew na 2005 rok.

I. Dochody Miasta i Gminy Pleszew

Zaplanowane na rok 2005 dochody budżetowe, ujęte w załączniku nr 1 do uchwały budżetowej, w wysokości **43.411.499 zł.** są o 12,51 % niższe od planu dochodów po zmianach na koniec 2004 roku. Dochody sklasyfikowane zostały w pełnej szczegółowości, tj. do działu, rozdziału i paragrafu.

W dochodach budżetu zaplanowano i wyodrębniono kwoty dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (§ 2010) oraz kwoty dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego znak FB.I-3.3010-28/04 z dnia 21 października 2004 roku. Dotacja została ustalona w następujących rozdziałach:

75011, § 2010 -	172.500 zł.
75414, § 2010 -	2.900 zł.
85203, § 2010 -	323.600 zł.
85212, § 2010 -	4.571.000 zł.
85213, § 2010 -	229.300 zł.
85214, § 2010 -	1.668.700 zł.
85214, § 2030 -	360.400 zł.
85219, § 2030 -	450.800 zł.
85228, § 2010 -	10.800 zł.

Ponadto decyzją Krajowego Biura Wyborczego znak DKL-0301-14/04 z dnia 22 października 2004 roku została przydzielona dotacja celowa na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w roku 2005 (rozdz. 75101), w kwocie 4.702 zł.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów znak ST3-4820-3/2005 z dnia 6 stycznia 2005 roku przyjęto subwencję ogólną na rok 2005 w wysokości 15.459.113 zł, w tym:

- ⇒ kwotę podstawową części wyrównawczej w wysokości 2.892.588 zł,
- ⇒ część równoważącą w wysokości 769.958 zł,
- ⇒ część oświatową w wysokości 11.796.567 zł.

Zgodnie z w/w pismem Ministra Finansów przyjęto także kwotę planowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2005 w wysokości 6.930.602 zł. Z kolei wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 165.000 zł.

Dochody własne zaplanowano w następujący sposób:

- ⇒ Podatek od nieruchomości zaplanowano na podstawie aktualnego wymiaru podatku i stawek przyjętych na podstawie uchwały Nr XXVI / 170 / 2004 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 16 grudnia 2004 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2005.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych obliczono jak poniżej:

Podstawa opodatkowania	podstawa w m ²	stawka	Wymiar
od gruntów związane z działalnością gospodarczą	290 972 m2	0,62 zł	180 402,64 zł
od gruntów pod jeziora	1,15 ha	3,41 zł	3,89 zł
od gruntów pozostałych	2 314 307 m2	0,15 zł	347 146,05 zł
od budynków mieszkalnych	469 626 m2	0,47 zł	220 724,22 zł
od budynków związanych z działalnością gospodarczą	85 000 m2	16,40 zł	1 394 000,00 zł
od budynków zajętych na dział. w zakresie obrotu mat. siewnym	905 m2	8,00 zł	7 240,00 zł
od budynków zajętych w zakresie udzielania świadc. zdrowotn	1 243 m2	3,49 zł	4 338,07 zł
od budynków pozostałych	101 521 m2	4,50 zł	456 844,50 zł
od budowli	899 986 zł	2,0%	17 999,72 zł
RAZEM:			2.628.699,09 zł

Podatek od nieruchomości od osób prawnych obliczono jak poniżej:

Podstawa opodatkowania	podstawa w m ²	stawka	Wymiar
od gruntów związane z działalnością gospodarczą	773 484 m2	0,62 zł	479 560,08 zł
od gruntów pod jeziora	0,34 ha	3,41 zł	1,16 zł
od gruntów pozostałych	652 570 m2	0,15 zł	97 885,50 zł
od budynków mieszkalnych	156 769 m2	0,47 zł	73 681,43 zł
od budynków związanych z działalnością gospodarczą	108 048 m2	16,40 zł	1 771 987,20 zł
od budynków zajętych na dział. w zakresie obrotu mat. siewnym	6 389 m2	8,00 zł	51 112,00 zł
od budynków zajętych w zakresie udzielania świadc. zdrowotn	14 382 m2	3,49 zł	50 193,18 zł
od budynków pozostałych	36 168 m2	4,50 zł	162 756,00 zł
od budowli	80 530 337 zł	2,0%	1 610 606,74 zł
RAZEM:			4.297.783,29 zł

- ⇒ Podatek od środków transportowych zaplanowano na podstawie aktualnego wymiaru podatku i zgodnie z obowiązującymi stawkami, przyjętymi na rok 2005 Uchwałą Nr XXV/165/2004 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 9 grudnia 2004 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od środków transportowych. Do wyliczeń przyjęto stawki minimalne zgodne z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 8 października 2004 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2005 roku (M.P. Nr 43. poz. 753).
- ⇒ Podatek rolny zaplanowano na poziomie aktualnego wymiaru podatku i skalkulowano wg ceny skupu żyta (tj. 33,00 zł za 1q) przyjętej Uchwałą Nr XXV/165/2004 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 9 grudnia 2004 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na rok 2005. Przyjęto więc, że podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego wynosi 82,50 zł. Tak skalkulowany plan podatku rolnego umniejszono o skutki ustawowych ulg i zwolnień w podatku rolnym.
- ⇒ Do zaplanowania wpływów z podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2004 r. (M.P. Nr 44 poz. 781) w wysokości 120,40 zł za 1 m³. Przyjęto zatem, że podatek leśny od 1 ha fizycznego lasu wynosi 26,49 zł.
- ⇒ Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zaplanowano w rozdz. 75011 i rozdz. 85203 w łącznej wysokości 4.500 zł (tj. 5 % planu ustalonego przez Wojewodę w wysokości 90.000 zł).
- ⇒ Na podstawie zawartego porozumienia z powiatem pleszewskim zaplanowano środki z dotacji celowej na realizację przez Bibliotekę Publiczną w Pleszewie zadań biblioteki powiatowej, w wysokości 75.000 zł.
- ⇒ Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770), z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470), dochody z odpłatnego korzystania z mienia komunalnego (§ 0750 - najem i dzierżawa) oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760) zgodnie z założeniami użytkowania oraz sprzedaży zasobów komunalnych przedłożonych przez merytoryczny wydział.
- ⇒ Na poziomie nieco niższym niż przewidywane wykonanie roku 2004 zaplanowano dochody w § 0920, w którym ujęto dochody z tytułu odsetek od lokat na rachunku bieżącym budżetu a także odsetki od nieterminowych wpłat tytułem sprzedaży,

najmu lub dzierżawy majątku gminy. Natomiast na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania roku 2004 zaplanowano odsetki od środków gromadzonych na rachunkach jednostek organizacyjnych gminy (korzystniejsze warunki umowy z bankiem obsługującym jednostki organizacyjne MiG Pleszew).

⇒ Podobnie na poziomie niższym od przewidywanego wykonania dochodów w roku 2004 zaplanowano następujące dochody:

- a) wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz wpływy z różnych opłat w urzędzie (na podstawie bezpiecznej kalkulacji dochodów wynikającej z analizy kilku lat),
- b) odsetki od nieterminowych wpłat podatków lokalnych (istnieje prawdopodobieństwo obniżki stawki naliczania odsetek od zaległości podatkowych),
- c) podatek od spadków i darowizn (w roku 2004 na konto budżetu MiG wpłynęły dwie duże kwoty z tytułu tego podatku, które zawyżyły wykonanie),
- d) wpływy z opłaty skarbowej (w 2004 roku tytułem opłaty skarbowej na konto budżetu MiG wpłynęło ponad 400.000 zł od osób, które zakupiły samochód w kraju Unii Europejskiej, wpływy te mogą gwałtownie zmaleć jeżeli rząd wprowadzi regulacje prawne, które zahamują napływ do Polski używanych samochodów z krajów UE).

⇒ Na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2004 zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, wpływy z podatku od posiadania psów, wpływy z opłaty targowej, wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływy z opłaty produktowej a także następujące pozycje dochodów: rozdz. 01095 § 0690, rozdz. 02095 § 0750, rozdz. 75095 § 0690, rozdz. 75601 § 0910, rozdz. 75618 § 0910, a także rozdz. 80195 § 0830.

⇒ Zgodnie z planami przedłożonymi przez jednostki budżetowe zaplanowano dochody w następujących pozycjach:

Rozdz. 85203 § 0750 i § 0830, rozdz. 85228 § 0830 – według planu dochodów z Dziennego Domu Pomocy Społecznej oraz ze Środowiskowego Domu Samopomocy w Pleszewie.

Rozdz. 92604 § 0830 – według planu dochodów z Ośrodka Sportu i Rekreacji w Pleszewie.

⇒ W rozdz. 90005 w § 0690 ujęto dochody pochodzące z wpłat od instytucji oraz podmiotów, które zwracają do budżetu gminy koszty, które poniosła gmina w

latach 2002-2004 na współfinansowanie modernizacji kotłowni tych instytucji i podmiotów. Dochody te zaplanowano na podstawie wpłat kwot wynikających z podpisanych umów.

- ⇒ Ponadto według podpisanych umów i kwot z nich wynikających zaplanowano dochody w rozdz. 01010 § 0690, w rozdz. 71035 § 0970 oraz w rozdz. 75023 § 0870.
- ⇒ Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu mandatów wystawianych przez Straż Miejską (rozdz. 75416 § 0570)
- ⇒ Z tytułu posiadania udziałów w Oświetleniu Ulicznym i Drogowym spółka z o.o. miasto i gmina Pleszew otrzymuje dywidendę, w roku 2004 była to kwota 55 zł, na rok 2005 zaplanowano kwotę 100 zł.
- ⇒ Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (rozdz. 10095 § 0460) zaplanowano na podstawie ostatecznych decyzji Starostwa Powiatowego w Pleszewie.
- ⇒ Wpływy z zaległości z podatków zniesionych (§ 0560), obejmujące m.in. należności gminy z tytułu zaległości podatkowych zabezpieczone hipotecznie na nieruchomościach, zaplanowano na wyższym poziomie niż w roku 2004 w związku z wdrożeniem procedur windykacyjnych.

Zestawienie dochodów zaplanowanych w budżecie miasta i gminy Pleszew na rok 2005 według ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

Dochody ogółem **- 43.411.499 zł**

w tym:

1. Subwencja ogólna **- 15.459.113 zł**

- kwota podstawowa części wyrównawczej w wysokości 2.892.588 zł
- część równoważąca w wysokości 769.958 zł
- część oświatowa w wysokości 11.796.567 zł

2. Dotacje celowe **- 7.794.702 zł**

- na zadania zlecone (§ 2010) - 6.983.502 zł
- na zadania własne (§ 2030) - 811.200 zł

3. Dochody własne **- 20.157.684 zł**

w tym:

0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 930 802 zł
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	165 000 zł
0310	Podatek od nieruchomości	6 926 485 zł
0320	Podatek rolny	715 190 zł
0330	Podatek leśny	28 070 zł

0340	Podatek od środków transportowych	815 550 zł
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	50 000 zł
0360	Podatek od spadków i darowizn	100 000 zł
0370	Podatek od posiadania psów	3 689 zł
0400	Wpływy z opłaty produktowej	9 000 zł
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	650 000 zł
0430	Wpływy z opłaty targowej	185 000 zł
0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	35 000 zł
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 000 zł
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	155 300 zł
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	350 000 zł
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	630 000 zł
0560	Zaległości z podatków zniesionych	110 000 zł
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	5 200 zł
0690	Wpływy z różnych opłat	35 200 zł
0740	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	100 zł
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	288 150 zł
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	32 000 zł
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	950 000 zł
0830	Wpływy z usług	179 000 zł
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000 zł
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100 520 zł
0920	Pozostałe odsetki	116 100 zł
0970	Wpływy z różnych dochodów	500 828 zł
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 000 zł
2360	Dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 500 zł

II. Wydatki Miasta i Gminy Pleszew

Na 2005 rok zaplanowano wydatki budżetowe, ujęte w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej, w kwocie 46.266.365 zł. Są one niższe o 3,42 % w stosunku do planu wydatków budżetu MiG Pleszew na koniec 2004 roku. Wydatki budżetu na rok 2005 są wyższe od dochodów budżetu o 2.854.866 zł. Deficyt budżetu miasta i gminy Pleszew planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W wydatkach budżetu miasta i gminy wydatki bieżące stanowią 88,37 % wydatków ogółem. Wydatki bieżące opracowano w oparciu o przedłożone plany

finansowe jednostek organizacyjnych miasta i gminy, po zweryfikowaniu ich z możliwościami finansowymi budżetu gminy. Zadania obowiązkowe zaplanowano we wszystkich rozdziałach.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach budżetowych (UMiG, OSiR, MGOPS, ŚDS, DzDPS, BOSS) innych niż jednostki oświatowe oraz w instytucjach kultury zostały zaplanowane według przewidywanego stanu zatrudnienia od 01.01.2005 oraz aktualnych wynagrodzeń pracowników, następnie zostały skorygowane o wzrost 1 % (dodatek stażowy dla osób, którym ten wzrost przysługuje). Do kalkulacji przyjęto ponadto wzrost aktualnych wynagrodzeń maksymalnie o 3 %. Zabezpieczono także środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych.
- Wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych – zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne według aktualnych list płac z uwzględnieniem awansu zawodowego nauczycieli oraz wzrostu płac w 2005 roku o 3 %.
- Wydatki bieżące nieosobowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania takich wydatków w roku 2004.
- Zabezpieczono środki na obowiązkowe odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W wydatkach budżetowych wyodrębnia się wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie w wysokości 6.983.502 zł (na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego).

W planie wydatków na rok 2005 wyodrębnia się także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (rozdz. 85154), w kwocie 403.652 zł, które są wyższe o 53.652 zł od przewidywanych wpływów uzyskanych z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Plan wydatków w tym rozdziale jest wyższy od planu dochodów w związku z tym, że w roku 2004 poniesione wydatki na program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych były o 53.652 zł niższe od uzyskanych w 2004 roku dochodów z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych.

Ponadto w planie wydatków na rok 2005 przewidziano dotacje dla trzech instytucji kultury, tj. dla Domu Kultury, Biblioteki Publicznej i Muzeum Regionalnego w łącznej wysokości 1.259.400 zł, oraz dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie ogółem 70.000 zł, na realizację zadań w następującym zakresie:

- ⇒ krajoznawstwa i wypoczynku dzieci i młodzieży,
- ⇒ profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz udzielania schronienia i posiłku osobom tego pozbawionym (osobom pochodzącym z rodzin patologicznych),
- ⇒ kultury fizycznej – wspieranie organizowania imprez sportowych, organizowanie przedsięwzięć dotyczących sportu powszechnie dostępnego,
- ⇒ kultury i sztuki – organizowanie przeglądów, spotkań, plenerów, wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego i wszelkich form edukacji kulturowej dzieci i młodzieży.

W rozdz. 80146 oraz rozdz. 85446 zaplanowano wydatki na doształcanie i doskonalenie nauczycieli w łącznej wysokości 91.825 zł tj. 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli.

W wydatkach budżetowych zaplanowano rezerwę ogólną budżetu w kwocie 235.000 zł tj. w wysokości 0,51 % wydatków ogółem (a więc poniżej ustawowego progu 1,0 %). Ponadto zaplanowano rezerwę celową w kwocie 445.000 zł z przeznaczeniem na odprawy emerytalne oraz urlopy dla poratowania zdrowia dla pracowników oświaty (kwota 370.000 zł), na odprawy emerytalne dla pracowników pomocy społecznej (kwota 25.000 zł) oraz na wydatki i na zadania inwestycyjne ujęte w planie wydatków majątkowych (kwota 50.000 zł).

W rozdziale 01030 ujęto wydatki związane z wpłatą gminy na rzecz izby rolniczej w wysokości 14.305 zł, tj. 2 % planowanych dochodów z podatku rolnego.

W wydatkach budżetowych nie ujęto rozdziału 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ponieważ Urząd Miasta i Gminy w Pleszewie zatrudnia 3 osoby niepełnosprawne. Z wyliczenia struktury zatrudnienia urzędu wynika, że nie zachodzi obowiązek odprowadzania składki na PFRON.

WYDATKI BIEŻĄCE:

W roku 2005 utrzymano dotychczasowe i obligatoryjne zadania własne gminy przeznaczając w ramach wydatków bieżących na poszczególne zadania następujące środki:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- Składka na izbę rolniczą – 14.305 zł (kwota wynikająca z 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego).
- Środki na organizację dożynek miejsko-gminnych – 10.000 zł.

Dział 500 - Handel

- Koszt zakupu wody na targowisku miejskim przy ul. Ogrodowej – 2.000 zł,

Dział 600 – Transport i łączność

- Utrzymanie ulic w mieście oraz dróg gminnych, w tym remonty dróg i chodników w poszczególnych sołectwach – 722.500 zł,
- Koszty zakupu usług za utrzymanie komunikacji miejskiej – 176.135 zł,

Dział 630 – Turystyka

- Wydatki na zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 14.000 zł,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- Koszty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami (wyceny, inwentaryzacje budynków, opisy i mapy geodezyjne, wykonanie podziałów geodezyjnych, opłaty z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej) – 240.000 zł,

Dział 710 – Działalność usługowa

- Opracowywania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i innych dokumentów dotyczących zagospodarowania przestrzennego – 150.000 zł,

Dział 750 – Administracja publiczna

- Koszty funkcjonowania wydziału spraw obywatelskich oraz urzędu stanu cywilnego – 362.275 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne pracowników.
- Działalność Rady Miejskiej – 239.500 zł, w tym diety radnych.
- Koszty funkcjonowania Urzędu Miasta i Gminy w Pleszewie – 2.986.415 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników,

- Diety dla sołtysów i przewodniczących jednostek pomocniczych oraz zakup materiałów dla sołectw i zarządów osiedli – 102.250 zł,
- Koszty związane z promocją miasta i gminy – 150.000 zł,

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

- Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców – 4.702 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Wydatki na bieżącą działalność ochotniczych straży pożarnych – 176.220 zł.
- Wydatki na obronę cywilną – 11.000 zł.
- Koszty funkcjonowanie Straży Miejskiej – 240.000 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- Koszty związane z poborem i windykacją podatków – 25.000 zł.
- Koszty związane z inkasentami opłaty targowej z targowiska miejskiego przy ul. Targowej – 74.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

- Wydatki na obsługę długu publicznego (odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji) – 482.775 zł.
- Rezerwa ogólna – 235.000 zł.
- Rezerwa celowa – 445.000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zabezpieczono środki na funkcjonowanie:

- 9 szkół podstawowych i 4 szkół filialnych – wydatki bieżące w łącznej kwocie 8.608.000 zł.
- 17 przedszkoli – kwota 3.220.000 zł.
- 5 gimnazjów – kwota 5.221.500 zł.
- Biura Obsługi Szkół Samorządowych – kwota 466.680 zł.

a także na dowożenia uczniów do szkół (kwota 305.000 zł), na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ze szkół podstawowych, gimnazjów i przedszkoli (kwota 90.135 zł), na odpisy na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli oraz nauczycieli będących na rencie (kwota 128.000 zł) oraz na nagrody Burmistrza dla nauczycieli zaplanowano (kwota 18.365 zł).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

- Koszty realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 403.652 zł, zgodne z planem wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dział 852 - Pomoc społeczna

- zabezpieczenie kosztów z tytułu opłat za pobyt mieszkańców przebywających w Domu Pomocy Społecznej - 32.000 zł.
- Koszty funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy - 349.750 zł.
- Koszty funkcjonowania Dziennego Domu Pomocy Społecznej - 216.500 zł.
- Wypłaty świadczeń rodzinnych oraz obsługa wypłat tych świadczeń - 4.571.000 zł
- Koszty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 229.300 zł.
- Środki na zasiłki i pomoc w naturze - 2.255.748 zł (w tym 226.648 zł ze środków własnych gminy).
- Środki na wypłaty dodatków mieszkaniowych - 1.800.000 zł.
- Koszty funkcjonowania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 918.660 zł.
- Koszty świadczenia usług opiekuńczych, w tym wynagrodzenia dla opiekunek - 355.680 zł.
- Środki zabezpieczone na dożywianie dzieci - 275.000 zł
- Koszty funkcjonowania Gminnego Centrum Informacji - 4.255 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- Koszty utrzymanie 6 świetlic szkolnych – 660.000 zł,
- Środki na doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli świetlic - 1.690 zł,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Koszty utrzymania czystości na terenie miasta i gminy – 260.000 zł.
- Koszty utrzymania zieleni w mieście i na terenie gminy (w tym na parku miejskiego, Plant, oraz placów gier i zabaw) – 300.000 zł.
- Wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwację i remonty oświetlenia – 1.027.000 zł.
- Pozostałe koszty dotyczące gospodarki komunalnej (w tym dzierżawy parkingu) – 7.500 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Wydatki na organizację imprez i zadań w zakresie kultury na terenie miasta i gminy – 19.050 zł,
- Koszty remontów i utrzymania świetlic wiejskich – 29.000 zł,
- Dotacja podmiotowa dla Domu Kultury w Pleszewie w kwocie 496.800 zł.
- Dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej w Pleszewie w kwocie 555.000 zł (w tym 75.000 zł na realizację zadań biblioteki powiatowej).
- Dotacja podmiotowa dla Muzeum Regionalnego w Pleszewie w kwocie 207.600 zł
- Środki na ochronę i konserwację zabytków – 5.000 zł.
- Wydatki na pozostałą działalność kulturalną – 45.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

- Koszty funkcjonowania Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych (stadion z kortami, basen, sala sportowa) - 861.750 zł
- Wydatki na organizację imprez i zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu na terenie miasta i gminy – 22.600 zł,
- Wydatki na pozostałe zadania z zakresu kultury fizycznej – 60.000 zł.

Łącznie wydatki bieżące budżetu miasta i gminy Pleszew na rok 2005 zaplanowano w wysokości 40.885.292 zł.

Największa część wydatków MiG Pleszew to wydatki na oświatę w dziale 801 i dziale 854 w łącznej kwocie 18.919.370 zł (w tym 200.000 zł na inwestycje). Wydatki te stanowią 40,89 % wydatków ogółem. Ponadto w rezerwie celowej zabezpieczono środki w kwocie 370.000 zł na urlopy dla poratowania zdrowia nauczycieli oraz na odprawy nauczycieli i pracowników administracji i obsługi w jednostkach oświatowych i BOSS.

Znaczącą pozycją wydatków budżetu MiG są również wydatki na pomoc społeczną – kwota 11.007.893 zł (tj. 23,79 % wydatków ogółem). Kwotę 3.989.708 zł (tj. 8,62 % wydatków ogółem) zaplanowano w budżecie z przeznaczeniem na drogi i transport. Z kolei na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska zabezpieczono środki w wysokości 2.139.500 zł (tj. 4,62 % wydatków ogółem). Wydatki na administrację publiczną w kwocie 4.040.440 zł, stanowią 8,73 % wydatków ogółem.

WYDATKI MAJĄTKOWE:

Wydatki majątkowe budżetu miasta i gminy Pleszew na rok 2005, ujęte w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej zostały zaplanowane w kwocie 5.381.073 zł (tj. 11,63 % wydatków budżetowych).

W tabeli poniżej zamieszczono wykaz inwestycji, które miasto i gmina Pleszew planuje zrealizować w roku 2005 a także źródła finansowania tych inwestycji.

TABELA

Wyszczególnienie	Plan na 2005 rok	Dochody własne	Kredyt, pożyczka
Rozbudowa wodociągu Suchorzew - Krawczykowo	30 000	30 000 zł	0 zł
Budowa stacji uzdatniania wody	100 000	0 zł	100 000 zł
Kanalizacja Kowalewa III etap	500 000	0 zł	500 000 zł
Przebudowa chodnika przy ul. Kaliskiej w Pleszewie	90 000	0 zł	90 000 zł
Przebudowa chodnika przy ul. Poznańskiej w Pleszewie	30 000	0 zł	30 000 zł
Przebudowa chodnika przy Al. Wojska Polskiego przy Placu Wolności w Pleszewie	15 000	0 zł	15 000 zł
Modernizacja drogi Pleszew - Chocz	39 073	39 073 zł	0 zł
Przebudowa - modernizacja Rynku Miejskiego w Pleszewie	1 340 000	0 zł	1 340 000 zł
Modernizacja ulicy i chodników na ul. Osiedlowej w Pleszewie	200 000	0 zł	200 000 zł
Modernizacja ulicy i chodników na ul. Zielonej w Pleszewie	250 000	0 zł	250 000 zł
Rozbudowa chodnika przy ul. Targowej w Pleszewie	30 000	0 zł	30 000 zł
Modernizacja ul. Modrzewskiego w Pleszewie (projekt)	15 000	15 000 zł	0 zł
Budowa ulic na os. Bocińskiego w Pleszewie (ul. Bałtycka, Asnyka)	190 000	0 zł	190 000 zł
Budowa drogi asfaltowej Pacanowice – Marszew	100 000	0 zł	100 000 zł
Budowa ulicy Osiedlowej i Witosa w Brzeziu (nawierzchnia)	300 000	0 zł	300 000 zł
Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul. Zachodniej i ul. Poznańskiej w Pleszewie	150 000	0 zł	150 000 zł
Budowa chodnika przy ul. Helskiej w Pleszewie	37 000	0 zł	37 000 zł
Budowa chodnika i kanalizacji deszczowa w m. Suchorzew - Piekarzew	305 000	0 zł	305 000 zł
Wykupy gruntów	160 000	160 000 zł	0 zł
Zmiana sposobu użytkowania budynku byłej pralni garnizonowej na mieszkania socjalne	550 000	0 zł	550 000 zł
Zakup komputerów i oprogramowania, serwera	100 000	100 000 zł	0 zł
Remont Ratusza Miejskiego w Pleszewie	100 000	0 zł	100 000 zł
Modernizacja w budynku ZSP nr 3 w Pleszewie	200 000	0 zł	200 000 zł
Zakup kserokopiarki	5 000	5 000 zł	0 zł
Budowa kanalizacji i modernizacja nawierzchni na ul. Stefana Batorego w Pleszewie	105 000	0 zł	105 000 zł

Rewitalizacja "Plant" w Pleszewie	350 000	0 zł	350 000 zł
Skierowanie wód opadowych do stawu w Parku Miejskim w Pleszewie	30 000	30 000 zł	0 zł
Budowa oświetlenia na ul. Południowej w Kuczkowie	30 000	0 zł	30 000 zł
Budowa oświetlenia na ul. Polnej w Pleszewie	30 000	2 000 zł	28 000 zł
R A Z E M :	5 381 073 zł	381 073 zł	5 000 000 zł

* * * * *

W celu zrównoważenia budżetu suma dochodów i przychodów musi być równa sumie wydatków i rozchodów. Na rok 2005 powyższa suma wynosi 49.377.769 zł. Kwoty przychodów i rozchodów ujęto w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej.

Po stronie przychodów ujęto kwotę pochodzącą z zaciągniętych pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 5.000.000 zł, oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy w wysokości 966.270 zł.

Przychody z pożyczek i kredytów będą przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących modernizacji ulic, dróg i chodników, budowy kanalizacji, budowy mieszkań socjalnych, modernizacji budynku szkoły oraz inwestycji dotyczących gospodarki komunalnej (oświetlenie ulic i dróg, rewitalizacja Plant).

Po stronie rozchodów ujęto kwotę 2.000.000 zł przeznaczoną na wykup obligacji komunalnych (seria B) oraz kwotę 1.111.404 zł na spłaty rat pożyczek i kredytów - zgodnie z umowami.

Obciążenie budżetu z tytułu obsługi zadłużenia, w tym: spłaty rat kredytów i pożyczek a także wykup obligacji komunalnych MiG Pleszew (łączna kwota 3.111.404 zł) wraz z należnymi odsetkami od tych kredytów, pożyczek i obligacji (kwota 482.775 zł) wyniesie w 2005 roku 8,28 % planowanych dochodów ogółem. Po uwzględnieniu kwoty 1.000.000 zł wynikającej z upoważnienia dla Burmistrza do zaciągnięcia kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego niedoboru budżetu wskaźnik ten wyniesie 10,58 % planowanych dochodów ogółem.

Jest to stopa gwarantująca miastu i gminie Pleszew utrzymanie bezpiecznego poziomu określonego w art. 113 ustawy o finansach publicznych (maks. 15,0 %).

Planuje się, że łączna kwota zadłużenia miasta i gminy Pleszew na koniec 2004 roku wyniesie 10.711.406 zł (tj. 21,59 % planowanych na rok 2004 dochodów budżetu). Prognozuje się, że na koniec 2005 roku zadłużenie gminy w stosunku do planowanych na ten rok dochodów ogółem wyniesie 12.600.002 zł (tj. 29,02 %). Według art. 114 ustawy o finansach publicznych dopuszczalny poziom zadłużenia to 60,0 % dochodów.

Zgodnie z art. 124 ust. 1 pkt 5, 6 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej winny być także ujęte: plan przychodów i wydatków środków specjalnych oraz plan przychodów i wydatków funduszy celowych.

W uchwale budżetowej ujęto plan przychodów i wydatków środków specjalnych, który przedstawia załącznik nr 7 uchwały, oraz plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, przedstawione w załączniku nr 8 uchwały budżetowej.

Ponadto w uchwale budżetowej zamieszczono plan dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych (załącznik nr 6) a także plan dotacji celowych oraz plan wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami (przedstawione w załączniku nr 9 i załączniku nr 10 uchwały budżetowej). Budżet na rok 2005 zawiera także wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne, które przedstawiono w załączniku nr 11 do uchwały.

* * * * *

W prognozie długu miasta i gminy Pleszew w latach 2004 - 2010 przyjęto następujące założenia:

- Dochody budżetu wzrastają, co roku średnio o 2,0 % w stosunku do roku poprzedniego (w latach 2006 - 2010 uwzględniono wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego na poziomie podobnym do zaplanowanego na rok 2005).

- Od roku 2006 wydatki bieżące rosną z roku na rok o około 1,5 %
- W latach 2006 – 2010 po stronie przychodów nie uwzględniono kredytów, pożyczek lub emisji obligacji.
- Poszczególne pozycje dochodów oraz wydatków bieżących prognozowano indywidualnie uwzględniając uwarunkowania danego roku.

Pleszew dnia, 27 stycznia 2005 roku.