

Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim
z dnia 22 lutego 1993r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sępólno Krajeńskie
na rok 1993.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ust. 2
i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie tery-
torialnym (Dz.U. Nr 16 poz. 95, Nr 34 poz. 199, Nr 43 poz. 253,
Nr 89 poz. 518 oraz z 1991r. Nr 4 poz. 18 i Nr 110 poz. 473) oraz
art. 8 ustawy z dnia 5 stycznia 1991r. - Prawo budżetowe (Dz.U.
Nr 4 poz. 18, Nr 34 poz. 150, Nr 94 poz. 421, Nr 107 poz. 464 i
Nr 110 poz. 475 oraz z 1992r. Nr 21 poz. 85, Nr 33 poz. 143 i Nr
64 poz. 322)

Rada Miejska
uchwała:

§ 1

Budżet Gminy Sępólno Kr. na rok 1993 w brzmieniu załącznika do
niniejszej uchwały.

§ 2

Budżet wyłożony zostanie do wglądu Obywateli w siedzibie Zarządu
Miejskiego pokój nr 37 przez okres 14 dni od daty ogłoszenia
uchwały w godz. od 8⁰⁰ do 15⁰⁰.

§ 3

Uchwała podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie obwieszczeń w
miejscach publicznych.

§ 4

Wykonanie uchwały zlecić Zarządowi Miejskiemu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Miejskiej

Eugeniusz Bruchala



Załącznik do uchwały Nr 2/I/93
Rady Miejskiej w Sępólnie Kr.
z dnia 22 lutego 1993 r.

BUDŻET GMINY SĘPÓLNO KR.

na 1993 rok

* * * * *

I. DOCHODY GMINY

Ustawą z dnia 27 listopada 1992 r. o zmianie ustawy o dochodach gmin i zasadach ich subwencjonowania w 1991r. i w 1992r. oraz o zmianie ustawy o samorządzie terytorialnym Sejm uchwalił nowelizację dotychczasowej ustawy o dochodach gmin i zasadach ich subwencjonowania w 1991r. przedłużonej na rok 1992. Nowelizacja przywraca z 2 % do 5 % udział gmin w podatku dochodowym od osób prawnych. Ponadto zwiększa łączną kwotę przypadających do spłaty w danym roku :

- rat kredytu i pożyczek (wraz z odsetkami),
- zobowiązań z tyt. wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę, do 10 % planowanych wydatków budżetu gminy.

Niestety nowelizacja nie wskazuje dodatkowych źródeł dochodów gmin, które pokryłyby zwiększone gminom w 1992r. wydatki związane z dowozem dzieci i prowadzeniem oddziałów przedszkolnych (ok. 1.100 mln zł) i w 1993r. związane z przejęciem usług dotychczas wykonywanych przez PCK (ok. 930 mln zł).

Wydatki na dowóz dzieci i oddziały przedszkolne miały być pokryte ze zwiększonej gminom subwencji na podstawowe wydatki bieżące. Niestety subwencji nie zwiększono, wręcz przeciwnie zmniejszono.

Dochody Gminy Sępólno Kr. zgodnie z w/wym. ustawą w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

Grupa 1.

- 1) wpływy z następujących podatków, ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw:

a) podatek rolny.

Wpływy z podatku rolnego szacowane na bazie średniej ceny 1 q żyta ustalonej na I półrocze dziś podjętą uchwałą Nr . 4/1/93 . . . Rady Miejskiej na poziomie 66.000,-zł i prognozowanej na II półrocze na poziomie 100.000,-zł wynosić będą:

1.656.000,-tys.zł (dz.90)

b) podatek od nieruchomości położonych na terenie Gminy.

Uchwała Nr 49/VI/92 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 30 grudnia 1992r. ustalająca stawki podatków i opłat lokalnych daje możliwość względnie dokładnego oszacowania wpływów z tego tytułu.

Ten podstawowy dochód Gminy szacuje się na kwotę:

5.743.000,-tys.zł (dz.90)

c) podatek od środków transportowych.

Przyjęte na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 1992r. z niewielką korektą wprowadzoną uchwałą Nr 41/VI/92 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 30 grudnia 1992r. stawki podatku od środków transportowych dają podstawę do ustalenia spodziewanych wpływów z tego tytułu. Szacuje się, że przyniesie on Gminie dochód w kwocie:

1.373.000,-tys.zł (dz.90)

d) podatek od spadków i darowizn.

Wpływy z tego podatku oszacowane zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów (pismo Nr BP2-440 1284/92 z dnia 16 listopada 1992r.) na bazie wykonania z roku ubiegłego i przyjętego wskaźnika wzrostu dochodów równego 1,42 wynosić będą:

45.000,-tys.zł (dz.90)

- e) podatek opłacany w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych.

Wpływy z tego tytułu oszacowane na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 1992r. (wskaźnik wzrostu 1,42) i wykonania z roku ubiegłego przyniosą dochód w kwocie:

802.000,-tys.zł (dz.90)

- f) podatek od posiadania psów.

Wpływy z tego tytułu wg stawek ustalonych uchwałą Nr 49/VI/92 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 30 grudnia 1992r. przyniosą dochód Gminie w kwocie:

84.000,-tys.zł (dz.70)

- g) podatek leśny.

Szacuje się, że wpływy z tyt. podatku leśnego ustalonego na podobnych zasadach jak podatku rolnego wynosić będą:

493.000,-tys.zł (dz.90)

2) wpływy z opłat:

- a) opłata skarbowa.

Opłata skarbowa ustalona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26 czerwca 1992r. w dalszym ciągu stanowi dochód Gminy zajmując po stronie dochodowej budżetu znaczącą pozycję. Przewiduje się, że budżet Gminy osiągnie z tego tytułu dochód (oszacowany na podstawie wykonania z roku ubiegłego wskaźnika wzrostu 1,42) w wysokości:

660.000,-tys.zł (dz.90)

- b) opłaty lokalne i inne pobierane przez urzędy gmin (targowa, administracyjna, adiacencka i za wieczyste użytkowanie gruntów).

Uchwalone zostały uchwałami Nr 49/VI/92 Rady Miejskiej w Sępólnie Kr. z dnia 30 grudnia 1992r. (targowa i administracyjna) i Nr 59/X/

Rady Miejskiej z dnia 20 grudnia 1991r. (adiacencka) oraz ustalone wyceną rzeczoznawcy (za wieczyste użytkowanie gruntów).

Wpływy z tych tytułów szacowane są na kwotę :

472.000,-tys.zł (w tym: 439.000,- dz.70, 22.000,-dz.45
i 11.000,-dz.40)

3) odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułów wymienionych w pkt.1 i 2.

Jeżeli w tym przypadku stosować się będzie zasadę elastycznego podejścia do terminów płatności podatków, a tym samym nie karania podatników odsetkami to dochód z tego tytułu będzie niewielki.

Przewiduje się zatem wpływy na poziomie wykonania z roku ubiegłego w wysokości:

12.000,-tys.zł (dz.90)

Grupa 2.

1) dochody realizowane przez komunalne jednostki budżetowe oraz wpływy innych komunalnych jednostek organizacyjnych.

W ubiegłym roku w wielu przypadkach przyjęto zasadę, że wypracowane dochody przez poszczególne jednostki zaliczono na poczet strony dochodowej własnych budżetów tych jednostek. Miało to być stymulator do wypracowywania tych dochodów i okazało się, że zasada ta znalazła potwierdzenie w praktyce. Są to dochody nie mające zasadniczego znaczenia dla budżetu Gminy ale dla skromnych, opartych na dotacjach Gminy, budżetów jednostek komunalnych napewno tak. Ponadto w pewnym stopniu zasada ta uniezależniała te jednostki od dotacji zwiększając ich samodzielność finansową i tym samym uelastyczniając ich działanie.

Powinno być zatem stosowana i w roku bieżącym. Szacuje się w br dochód w kwocie:

487.000,-tys.zł (w tym: 43.000,- dz.79,
292.000,-dz.83, i 7.000,-
dz.89 i 135.000,-dz.91)

2) dochody z majątku gminy.

Przewiduje się, że w bieżącym roku wpływy z tego tytułu wynosić

będą:

452.000,-tys.zł (dz.91)

Grupa 3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

- 1) 15 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin, ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku z obszaru województwa przez wskaźnik 0,15 i wskaźnik odpowiadający udziałowi liczby mieszkańców gminy do ogólnej liczby mieszkańców w województwie na dzień 1 stycznia roku poprzedzającego rok budżetowy. Obliczony na podstawie wytycznych Ministra Finansów na bazie wykonania z roku ubiegłego i wskaźnika wzrostu 1,561 podatek daje kwotę :

7.532.000,-tys.zł (dz.90)

- 2) 5 % wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, mających siedzibę na terenie gminy.

Zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów na bazie wykonania dochodów z tego tytułu w roku 1992 i wskaźnika wzrostu 2.025 prognozuje się wpływy w br w kwocie :

279.000,-tys.zł (dz.90)

Grupa 4. Subwencja ogólna z budżetu państwa.

- 1) subwencja na podstawowe wydatki bieżące gmin:

- a) oświata i wychowanie,
- b) administracja,
- c) kultura i sztuka,
- d) pom-oc społeczna,
- e) gospodarka komunalna, mieszkaniowa i niematerialne usługi komunalne oraz ochrona środowiska,
- f) pozostałe działy.

- 2) subwencja na zadania własne w zakresie szkół oraz innych placówek oświatowo-wychowawczych i opiekuńczo-wychowawczych przekazanych gminie w trybie art.9, ust.2 ustawy z dnia 17 maja 1990r. o podziale zadań i kompetencji określonych w ustawach szczególnych pomiędzy organy gminy, a organy administracji rządowej oraz o zmianie niektórych ustaw.

3) subwencja na wydatki inwestycyjne.

4) subwencja wyrównawcza.

Minister Finansów określił (pismo Nr BP2-440 1284/92 z dnia 16 listopada 1992 roku) kwotę subwencji ogólnej należną Gminie Sępólno Kr. na bieżący rok budżetowy w wysokości:

12.107.317,-tys.zł

(dz.97)

Subwencja na zadania własne gminy w zakresie szkół oraz innych placówek oświatowo-wychowawczych i opiekuńczo wychowawczych ustalona została na zasadach przyjętych do kalkulacji środków finansowych przyjętych dla tego typu placówek finansowych z budżetu państwa. W br. przyjęto jednolity wskaźnik tj. 4.656.000,-tys.zł rocznie (388,-tys.zł miesięcznie) na jednego ucznia. Ten sposób naliczenia subwencji nie ma nic wspólnego ze zróżnicowaną w poszczególnych gminach bazą szkolną i jest po prostu krzywdzący. Z w/wym. kwoty subwencji ogólnej Minister Finansów przeznaczył na ten cel kwotę 10.588.000,-tys.zł.

Przyznana Gminie Sępólno Kr. kwota subwencji ogólnej jest znacząco niższa od subwencji z roku ubiegłego wynoszącej 16.955.960,-tys.zł (w tym oświatowa 15.540.000,-tys.zł), a nawet od subwencji z roku 1991 wynoszącej 13.016.655,-tys.zł (w tym oświatowa 11.356.000,-tys.zł). Subwencja oświatowa natomiast w kwocie 10.588.000,-tys.zł nie pokrywa nawet funduszu płac, który oparty o obowiązujący taryfikator bez planowanych w 1993 roku podwyżek wynosić będzie 13.000.000,-tys.zł.

Zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów subwencja ogólna dla gmin wzrastała wskaźnikiem 1,551. Powyższe kwoty nie mają zatem z tym wskaźnikiem nic wspólnego bowiem w Gminie Sępólno Kr. występuje nie zwiększenie o 551%, a zmniejszenie subwencji ogólnej o 40 %.

Grupa 5.

1) nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych, przeznaczone przez radę gminy na zwiększenie wydatków.

Budżet Gminy Sępólno Kr. dysponuje nadwyżką budżetową w kwocie:

16.836,-tys.zł

2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych w trybie art.8 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie terytorialnym tj.:

- zadań ustawowo zleconych takich jak np. opieka społeczna, kultura fizyczna i sport, administracja państwowa itp.

Przyznane kwoty dotacji wynoszą :

2.616.000,-tys.zł - opieka społeczna (dz.86)

222.000,-tys.zł - administracja państwowa (dz.91)

- zadań wykonywanych na podstawie porozumienia takich jak służba zdrowia

Przyznana kwota dotacji wynosi :

3.649.918,- tys.zł

3) dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w tym również realizowanych jako czyny społeczne oraz w zakresie ochrony środowiska.

Przewiduje się dofinansowanie następujących zadań własnych Gminy:

a) dociążenie biologicznej oczyszczalni ścieków dla miasta Sępólna Kr.

Przewiduje się na ten cel dotację w wysokości :

500.000,-tys.zł

b) budowa wodociągów wiejskich.

Przewiduje się na ten cel dotację w wysokości :

300.000,-tys.zł

c) budowa filii Szkoły Podstawowej Nr 3 w Sępólnie Kraj.

Przewiduje się na ten cel dotację w wysokości:

200.000,-zł

d) uzupełnienie zieleni komunalnej i zadrzewień.

Przewiduje się na ten cel dotację w wysokości :

25.000,-tys.zł

e) rekultywacja gruntów rolnych i budowa dróg transportu rolnego.

Przewiduje się na ten cel dotację w wysokości :

120.000,- tys.zł

4) wpływy z samoopodatkowania mieszkańców.

Przewiduje się udział mieszkańców w następujących zadaniach realizowanych w ramach społecznych komitetów:

a) budowa sieci gazowej na osiedlu przy bazie KPKS.

Przewiduje się udział mieszkańców na kwotę :

200.000,-tys.zł

b) budowa wodociągów wiejskich.

Przewiduje się udział mieszkańców na kwotę :

300.000,-tys.zł

c) rozwój telekomunikacji w Gminie Sępólno Kr.

Przewiduje się udział mieszkańców na kwotę :

189.000,-tys.zł

5) spadki, zapisy i darowizny.

W roku 1992 ten rodzaj dochodów nie wystąpił dlatego też trudno cokolwiek prognozować w br.

6) odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych.

Wpływy z tego tytułu szacuje się na poziomie wykonania z ubiegłego roku tj. w kwocie:

20.000,-tys.zł

(dz.94)

7) środki przekazane gminie z państwowych funduszy celowych.

Brak jest w tej chwili podstaw do prognozowania wpływów z tego tytułu.

8) inne wpływy przeznaczone gminom na podstawie odrębnych ustaw.

W tym przypadku również brak jest podstaw do prognozowania wpływów z tego tytułu.

Wpływy z tytułów ujętych w grupach dochodów 1, 2, 3 i 4 oraz 5 ale tylko w punktach 2) i 6) dostosowane do klasyfikacji budżetowej w układzie działań przedstawia tablica 1.

Tworzą one stronę dochodową budżetu Gminy Sępólno Kr. na 1993 rok o łącznej kwocie:

35.055.317,-tys.zł

Pozostałe wpływy przeznaczone będą na wydatki realizowane w ramach działalności pozabudżetowej. Prognozuje się je na poziomie :

5.500.754,-tys.zł

II. WYDATKI GMINY

Ustalona wyżej strona dochodowa budżetu Gminy daje wykładnię do przyjęcia poziomu wydatków na realizację zadań obowiązkowych Gminy związanych z jej obsługą, zadań obowiązkowych dodatkowych ustawowo przypisanych gminom w roku 1992 oraz do wytypowania najpilniejszych zadań inwestycyjnych. W tym ostatnim przypadku zgodnie ze stanowiskiem Rady Miejskiej część zadań została wykonana w roku ubiegłym ponieważ ich zatrzymanie byłoby niecelowe i przyniosłoby tylko budżetowi straty, pozostały więc zobowiązania finansowe (między innymi kredyt i niezapłacone należności).

Zarząd Miejski już kilkakrotnie zajmował się typowaniem najpilniejszych zadań Gminy, sygnalizował je również na ostatnich sesjach Rady oraz zwracał się do miejscowego społeczeństwa na łamach tygodnika "Wiadomości Krajeńskie" o powszechną dyskusję nad potrzebami Gminy uważając tą formę za jedną z metod oddziaływania mieszkańców na życie gospodarcze Gminy. Zgodnie bowiem z ustawą o samorządzie terytorialnym w opracowaniu budżetu powinni uczestniczyć wszyscy mieszkańcy Gminy, a nie tylko jej organy samorządowe.

Przyjęta powyższa metoda typowania zadań Gminy daje dziś Zarządowi Miejskiemu możliwość przedstawienia następujących zadań uznanych za najpilniejsze do wykonania w 1992 roku.

1. Dział 40 "Rolnictwo"

W ramach budżetu Gminy przewiduje się na pokrycie wydatków kwotę:
900.000,-tys.zł

Są to:

a) wydatki sołectw i osiedli w ramach budżetu Gminy - 467.077,-tys.zł.

Zarząd proponuje zmniejszenie o 50 % (w stosunku do roku 1991) limitów wydatków poszczególnym sołectwom, a zwiększenie kwoty wydatków na wodociągi wiejskie. Niewykorzystane w 1992r. przez poszczególne samorzady limity wydatków powiększą tym samorządom limity wydatków roku bieżącego.

Proponuje się zatem poszczególnym sołectwom i osiedlom następujące limity wydatków:

15

- Iłowo	9.500,-tys.zł
- Lutowo	13.000,-tys.zł
-Lutówko	7.500,-tys.zł
- Niechorz	12.500,-tys.zł
- Piaseczno	14.500,-tys.zł
- Radońsk	7.000,-tys.zł
- Sikorz	8.000,-tys.zł
- Świdwie	10.000,-tys.zł
- Trzcielany	17.000,-tys.zł
- Wałkowo	18.000,-tys.zł
- Wałdówko	14.000,-tys.zł
- Włoszczbórz	11.000,-tys.zł
- Wiśniewa	13.000,-tys.zł
- Wiśniewka	3.500,-tys.zł
- Wilkowo	5.500,-tys.zł
- Wysoka	4.000,-tys.zł
- Zalesie	6.000,-tys.zł
- Zboże	8.000,-tys.zł
- Dziechowo	3.000,-tys.zł
- Sępólno Kr.-Obwód Nr 1	7.500,-tys.zł
- Sępólno Kr.-Obwód Nr 2	7.500,-tys.zł
R a z e m	200.000,-tys.zł

Niewykorzystane w 1992r. pozostałości limitów wydatków przez poszczególne samorzady przedstawiają się następująco :

- Dziechowo	16.130,-tys.zł
- Iłowo	25.697,-tys.zł
- Lutowo	19.572,-tys.zł
- Niechorz	21.077,-tys.zł
- Piaseczno	32.860,-tys.zł
- Sikorz	24.300,-tys.zł
- Świdwie	22.645,-tys.zł
- Trzcielany	30.688,-tys.zł
- Wałdówko	18.535,-tys.zł
- Włoszczbórz	9.026,-tys.zł
- Wiśniewa	24.544,-tys.zł
- Wilkowo	18.684,-tys.zł
- Wysoka	9.400,-tys.zł
- Sępólno Kr.-Obw.Nr1	3.400,-tys.zł
- Sępólno Kr.-Obw.Nr2	9.200,-tys.zł
R a z e m	285.758,-tys.zł

Przekroczenia wynoszą natomiast:

- Lutówko	1.188,-tys.zł
- Radońsk	10.865,-tys.zł
- Wałdowo	1.913,-tys.zł
- Wiśniewka	3.829,-tys.zł
- Zboże	886,-tys.zł
R a z e m	18.681,-tys.zł

b) inwestycje wodociągowe - 432.923,-tys.zł.

Przewiduje się dalszą kontynuację budowy wodociągów w Wilkowie, Wysokiej i Piasecznie oraz uruchomienie punktów czerpalnych wody w Niechorzu i Świdwiu, a także kontynuowanie prac projektowych związanych z budową wodociągu w Trzcianach.

Inwestycje wodociągowe wspierane będą również w ramach wydatków pozabudżetowych. Przewiduje się na ten cel kwotę : 316.836,-tys.zł (obejmuje nadwyżkę budżetową w kwocie 16.836,-tys.zł).

2. Dział 45 "Leśnictwo"

W ramach budżetu Gminy nie przewiduje się wydatków na uzupełnianie zadrzewienia natomiast w ramach działalności pozabudżetowej przewiduje się na ten cel kwotę : 25.000,-tys.zł.

3. Dział 50 "Transport"

Wydatki w kwocie 130.000,-tys.zł związane będą głównie z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych. Poza budżetem przewiduje się budowę dróg transportu rolnego w sołectwie Niechorz na kwotę 120.000,-tys.zł.

4. Dział 59 "Łączność"

Wydatki w kwocie 611.000,-tys.zł z budżetu Gminy oraz w kwocie 689.000,-tys.zł (wpływy z samoopodatkowania mieszkańców) w ramach działalności pozabudżetowej związane będą z dalszą telefonizacją Gminy Sępólno Kr. tj. głównie telefonizacją wsi Lutowo, Radońsk, Wiśniewa, Wiśniewka i Kawle oraz Wałdowo, Wilkowo i Teklanowo, a także Niechorz, Świdwie i Grochowiac.

5. Dział 70 "Gospodarka komunalna"

W ramach budżetu Gminy na wydatki związane z gospodarką komunalną planuje się kwotę 5.560.000,-tys. zł. Najważniejsze z nich to :

- a) dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na eksploatację komunalnych zasobów mieszkaniowych - 1.500.000,-tys. zł,
- b) dotacja dla ZGK na pokrycie kosztów odprowadzania ścieków bytowych (koszty eksploatacji wozów asenizacyjnych i przepompowni ścieków) - 500.000,- tys. zł,
- c) uzbrojenie terenów w sieć wodno-kanalizacyjną, gazową i ciepłowniczą oraz budowa ulic i parkingów na osiedlu Spółdzielni Mieszkaniowej (blok przy ul.27 Stycznia i blok przy ul.Wysokiej)- 900.000,-tys. zł.
- d) uzbrojenie terenów w sieć gazową na osiedlu budownictwa jednorodzinnego przy bazie KPKS oraz opracowanie koncepcji gazyfikacji wsi - 200.000,-tys. zł,
- e) odbudowa ulicy Turystycznej oraz remonty ulic i chodników-800.000,-tys. zł,
- f) oświetlenie ulic i budowa linii energetycznych - 1.000.000,-tys. zł,
- g) budowa sieci ciepłowniczej na osiedlu Odrodzenia - 300.000,-tys. zł,
- h) odbudowa budynku wielomieszkaniowego wraz z lokalem handlowym przy ul.Hallera 2 - 60.000,-tys. zł,
- i) dotacja dla Zakładu Robót Publicznych - 300.000,-tys. zł.

W ramach działalności pozabudżetowej przewiduje się wydatki w kwocie 500.000,-tys. zł na dociążenie biologicznej oczyszczalni ścieków dla miasta Sępólna Kr oraz remont ulicy K.Baczyńskiego i Bajkowej - 500.000,-tys. zł.

6. Dział 74 "Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne"

Wydatki w kwocie 300.000,-tys. zł związane głównie będą z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych oraz usługami weterynaryjnymi, a także opracowaniami geodezyjnymi.

7. Dział 79 "Oświata i wychowanie"

Wydatki w oświacie planowane na minimalnym poziomie w kwocie 10.070.000,-tys. zł obejmować będą :

- a) szkoły podstawowe - 13.700.000,-tys.zł,
- b) przedszkola - 2.570.000,-tys.zł,
- c) oddziały przedszkolne i rowóz dzieci - 1.100.000,-tys.zł,
- d) budowę filii Szkoły Podstawowej Nr 3 (obiekt nauczania puczatkowego)
- 400.000,-tys.zł,
- e) zakończenie budowy Szkoły Podstawowej w Lutowie i rozbudowę Szkoły
Podstawowej w Zalesiu - 100.000,-tys.zł,
- f) odsetki od kredytów zaciąganych na wynagrodzenia - 200.000,-tys.zł.

W ramach działalności pozabudżetowej przewiduje się wydatki w kwocie 200.000,-tys.zł na budowę filii Szkoły Podstawowej Nr 3.

8. Dział 83 "Kultura i sztuka"

Z przyznanej kwoty dotacji i wypracowanych środków w łącznej wysokości 1.792.000,-tys.zł finansowane będą wydatki związane z działalnością:

- a) bibliotek - 780.000,-tys.zł,
- b) Sępoleńskiego Domu Kultury - 800.000,-tys.zł,
- c) wiejski ch domów kultury - 190.000,-tys.zł,
- d) świetlic wiejskich - 22.000,-tys.zł.

9. Dział 85 " Ochrona zdrowia"

Zespół Opieki Zdrowotnej prowadzić będzie samodzielną działalność finansową w oparciu o przyznaną dotację w kwocie 3.649.910,-tys.zł.

Z przyznanej Zespołowi Opieki Zdrowotnej dotacji z budżetu Gminy w kwocie 500.000,-tys.zł finansowane będą wydatki związane:

- a) remontem Zakładu Rehabilitacji przy pl.Wolności - 300.000,-tys.zł,
- b) adaptacją pomieszczeń na nową siedzibę Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w
Wałdowie - 200.000,-tys.zł.

10. Dział 86 "Opieka społeczna"

Wydatki w kwocie 3.800.000,-tys.zł związane będą:

- a) wypłatami zasiłków okresowych - 2.616.000,-tys.zł,
- b) wypłatami zasiłków celowych - 254.000,-tys.zł,
- c) usługami dotychczas wykonywanymi przez PCK - 930.000,-tys.zł.

11. Dział 87 "Kultura fizyczna i sport"

Wydatki w kwocie 600.000,-tys.zł obejmować będą dotację dla klubu sportowego "Krajna" i inne wydatki.

12. Dział 88 "Turystyka i wypoczynek"

Wydatki w kwocie 20.000,-tys.zł związane będą głównie z eksploatacją miejskiego kąpieliska.

13. Dział 89 "Różna działalność"

Wydatki w kwocie 500.000,-tys.zł obejmować będą wynagrodzenia obsługi Urzędu Miejskiego i ekipy drogowej bez rezerwy na ew. podwyżki.

Dział 91 "Administracja państwowa i samorządowa"

Wydatki w kwocie 2.077.000,-tys.zł obejmować będą wynagrodzenia pracowników Urzędu Miejskiego oraz eksploatację gmachu Urzędu, a także zaopatrzenie w materiały i sprzęt. W/wym. kwota nie obejmuje również rezerwy na ew. podwyżki.

15. Dział 96 "Dotacja na finansowanie zadań gospodarczych"

Niewielka kwota 70.000,-tys.zł przeznaczona jest na wsparcie finansowe innych jednostek nie powiązanych z budżetem Gminy.

16. Dział 97 "Różne rozliczenia"

Wydatki w kwocie 1.800.000,-tys.zł obejmują:

- a) kredyt inwestycyjny w wysokości 1.500.000,-tys.zł,
- b) odsetki od w/wym. kredytu w wysokości 300.000,-tys.zł pod warunkiem dotrzymania ustalonych terminów spłaty.

Wydatki realizowane w ramach budżetu dostosowane do klasyfikacji budżetowej w układzie działów przedstawia tabela 2. Tworzą one stronę wydatków budżetu Gminy Sępólno Kr. w kwocie :

37.530.000,-tys.zł

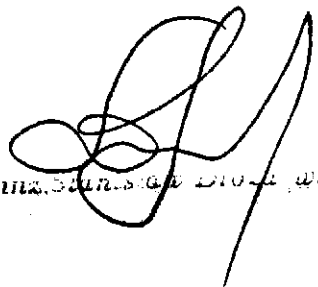
Prawie 5-cio miliardowego obniżenia subwencji oświatowej nie udało się zniwelować dochodami Gminy. Utworzył się zatem deficyt budżetowy w wysokości:

2.474.683,-tys.zł

W celu jego likwidacji Zarząd Miejski wystąpił do Ministra Edukacji Narodowej z wnioskiem o zwiększenie subwencji oświatowej. W przypadku negatywnej decyzji Zarząd przedstawi propozycję zlikwidowania w/wym. luki budżetowej.

Wydatki realizowane w ramach działalności pozabudżetowej w łącznej kwocie 5.500.754,-tys.zł bilansują wpływy.


Władysław Grochowski


mgr inż. Stanisław Ziobła

Tablica 1 Przewidywane dochody Gminy Sępólno Kr. w 1993 roku wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Treść	Wykonanie w 1992 roku w tys.zł	Prognoza na 1993 rok w tys.zł
40	Rolnictwo	90.616	11.000
45	Leśnictwo	15.569	22.000
59	Łączność	1.111.000	-
70	Gospodarka komunalna	510.518	523.000
74	Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne	10.000	-
79	Oświata i wychowanie	58.124	43.000
83	Kultura i sztuka	-	292.000
86	Opieka społeczna	2.410.978	2.616.000
89	Różna działalność	11.611	17.000
90	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	11.948.694	18.595.000
91	Administracja państwowa i samorządowa	662.044	809.000
94	Finanse	17.156	20.000
97	Różne rozliczenia	16.955.960	12.107.317
	R a z e m	33.802.270	35.055.317

Grodziska
14 1990

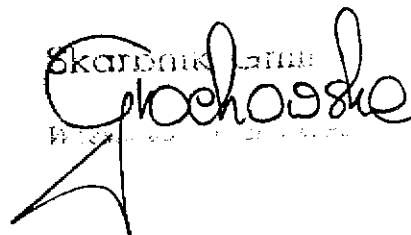
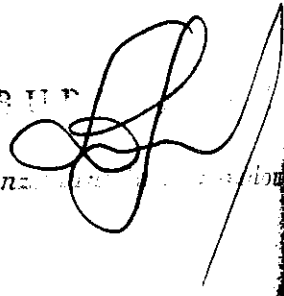
R.I.
Woj.

Tabela 2

Przewidywane wydatki Gminy Sępólno Kr. w 1993 roku
wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Treść	Wykonanie w 1992 roku w tys.zł	Prognoza na 1993 rok w tys.zł
40	Rolnictwo	505.219	900.000
45	Leśnictwo	12.606	-
50	Transport	197.285	130.000
59	Łączność	830.600	611.000
70	Gospodarka komunalna	7.815.803	5.560.000
74	Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne	293.597	300.000
79	Oświata i wychowanie	18.086.831	18.070.000
83	Kultura i sztuka	1.500.000	1.792.000
85	Ochrona zdrowia	610.000	500.000
86	Opieka społeczna	2.281.159	3.800.000
87	Kultura fizyczna i sport	548.322	600.000
88	Turystyka i wypoczynek	-	20.000
89	Różna działalność	426.142	500.000
91	Administracja państwowa i samorządowa	2.424.318	2.877.000
96	Dotacje na finansowanie zadań gospodarczych	54.657	70.000
97	Różne rozliczenia	540.608	1.800.000
R a z e m		36.127.147	37.530.000

Deficyt budżetowy spowodowany zanizaniem kwoty subwencji ogólnej
wynosi 2.474.683,-tys.zł

Skarbnik Gminy
Włodzisław
mgr inż.  BHP 

Analiza dochodów:

- rok 1991 - 23,9 mld zł w tym 13,1 mld zł subwencja ogólna (55 %)
- rok 1992 - 33,8 mld zł w tym 17,0 mld zł subwencja ogólna (50 %)
- rok 1993 - 34,0 mld zł w tym 12,1 mld zł subwencja ogólna (36 %)

- rok 1992 - 16,8 mld zł dochody bez subwencji
- rok 1993 - 16,8 x 1,5 = 25,2 mld zł. Subwencja ogólna wynosi 12,1 mld zł.
Razem 37,3 mld zł (więcej niż wyżej wg kalkulacji).

Inwestycje i remonty:

- rok 1991 - 8,2 mld zł
- rok 1992 - 7,9 mld zł
- rok 1993 - 5,8 mld zł

Zadania wykonane za zgodą Rady w 1992r. za które spłata należności nastąpi w 1993r. zgodnie z zawartymi porozumieniami:

1. Roboty drogowe
 - 782 mln zł w tym zobowiązania Gminy 442 mln zł, pozostałe to 70 mln Woj.Dyrekcja Dróg, 34 mln Zarządu Dróg i 236 mln Woj.Funduszu Ochr.Środ. (roboty transportowe i drogowe towarzyszące budowie kanału sanitarnego). W 1993r. zapłacono już 209 mln zł.
2. Uzbrojenie terenów bud.mieszkańowego
 - 454 mln zł (zobowiązanie budżet Państwa - uchwała RM).
3. Ciepłociąg wewnątrzsiedlowy - 263 mln zł. W 1993r. zapłacono 96 mln.

Ponadto:

1. Remont Zakładu Rehabilitacji - 283 mln zł (zobowiązania Wydz.Zdrowia UW).
2. Energia elektryczna - 312 mln zł. W 1993r. zapłacono 156 mln zł.
3. Budowa linii energetycznych - 70 mln zł.
4. Telefonizacja Gminy - 403 mln zł. W 1993r. zapłacono 223 mln zł.

Finansowanie deficytu (prognoza dodatkowych dochodów)

1. Dotacja na uzbrojenie terenów budownictwa mieszkaniowego - 500 mln zł.

2. Zwrot poniesionych kosztów na budowę ciepłociągu napowietrznego łączącego kotłownię Art. "B" z osiedlem Spółdzielni Mieszkaniowej - 2.200 mln zł
3. Podatek rolny w II półroczu - 400 mln zł
4. Zwiększenie subwencji na oświatę z 10.588 mln zł do 11.359 mln zł tj. 771 mln zł oraz dodatkowo za prowadzenie Poradni Wych.Zawod. o 710 mln zł. Zwiększenie może nastąpić również poprzez przyjęcie przez MEN poniższego sposobu naliczenia:

10.588 (11.359)	x 0,6	= 6.353 (6.815)
15.540	x 0,4	= 6.216

Razem 12.569 (13.031) mln zł

Zwiększenie dochodów z tyt.:

1. Nadwyżki budżetowej ZGK za 1992r. w kwocie 657 mln zł.
Proponuje się przeznaczyć na zmniejszenie niedoboru środków obrotowych który wynosi 774 mln zł.
2. Podatku dochodowego od osób fizycznych.
Wykonanie w roku 1992 wynosi 4.824.855,-tys.zł co przy wskaźniku 1,561 da dochód 7.532.000,-tys.zł a więc większy od skalkulowanego (6.522.000,-tys.zł o 1.010.000,-tys.zł).

Proponuje się przeznaczyć na zwiększenie wydatków:

- w dz. 70 (na dotację dla ^{Zakł.}Robót Publicznych) o 300.000tys.zł
- w dz. 79 o 70.000 tys.zł
- w dz. 87 o 200.000 tys.zł
- w dz. 89 o 100.000 tys.zł
- w dz.91 o 300.000 tys.zł
- w dz. 96 o 40.000 tys.zł

Analiza dochodów:

- rok 1991 - 23,9 mld zł w tym 13,1 mld zł subwencja ogólna (55 %)
 - rok 1992 - 33,8 mld zł w tym 17,0 mld zł subwencja ogólna (50 %)
 - rok 1993 - 34,0 mld zł w tym 12,1 mld zł subwencja ogólna (36 %)
-
- rok 1992 - 16,8 mld zł dochody bez subwencji
 - rok 1993 - $16,8 \times 1,5 = 25,2$ mld zł. Subwencja ogólna wynosi 12,1 mld zł.
Razem 37,3 mld zł (więcej niż wyżej wg kalkulacji).

Inwestycje i remonty:

- rok 1991 - 8,2 mld zł
- rok 1992 - 7,9 mld zł
- rok 1993 - 5,8 mld zł

Zadania wykonane za zgodą Rady w 1992r. za które spłata należności nastąpi w 1993r. zgodnie z zawartymi porozumieniami:

1. Roboty drogowe

- 782 mln zł w tym zobowiązania Gminy 442 mln zł, pozostałe to 70 mln Woj.Dyrekcja Dróg, 34 mln Zarządu Dróg i 236 mln Woj.Funduszu Ochr.Środ.
(roboty transportowe i drogowe towarzyszące budowie kanału sanitarnego).
W 1993r. zapłacono już 209 mln zł.

2. Uzbrojenie terenów bud.mieszkaniowego

- 454 mln zł (zobowiązanie budżet Państwa - uchwała RM).

3. Ciepłociąg wewnątrzsiedlowy - 263 mln zł. W 1993r. zapłacono 96 mln.

Ponadto:

1. Remont Zakładu Rehabilitacji - 283 mln zł (zobowiązania Wydz.Zdrowia UW).

2. Energia elektryczna - 312 mln zł. W 1993r. zapłacono 156 mln zł.

3. Budowa linii energetycznych - 70 mln zł.

4. Telefonizacja Gminy - 403 mln zł. W 1993r. zapłacono 223 mln zł.

Finansowanie deficytu (prognoza dodatkowych dochodów)

1. Dotacja na uzbrojenie terenów budownictwa mieszkaniowego - 500 mln zł.

2. Zwrot poniesionych kosztów na budowę ciepłociągu napowietrznego łączącego kotłownię Art. "B" z osiedlem Spółdzielni Mieszkaniowej - 2.200 mln zł.
3. Podatek rolny w II półroczu - 400 mln zł
4. Zwiększenie subwencji na oświatę z 10.588 mln zł do 11.359 mln zł tj. o 771 mln zł oraz dodatkowo za prowadzenie Poradni Wych.Zawod. o 710 mln zł. Zwiększenie może nastąpić również poprzez przyjęcie przez MEN poniższego sposobu naliczenia:

10.588 (11.359)	x 0,6	= 6.353 (6.815)
15.540	x 0,4	= 6.216

Razem 12.569 (13.031) mln zł

Zwiększenie dochodów z tyt.:

1. Nadwyżki budżetowej ZGK za 1992r. w kwocie 657 mln zł.
Proponuje się przeznaczyć na zmniejszenie niedoboru środków obrotowych który wynosi 774 mln zł.
2. Podatku dochodowego od osób fizycznych.
Wykonanie w roku 1992 wynosi 4.824.855,-tys.zł co przy wskaźniku 1,561 daje dochód 7.532.000,-tys.zł a więc większy od skalkulowanego (6.522.000,-tys.zł) o 1.010.000,-tys.zł).

Proponuje się przeznaczyć na zwiększenie wydatków:

- w dz. 70 (na dotację dla Zakł: Robót Publicznych) o 300.000tys.zł
- w dz. 79 o 70.000 tys.zł
- w dz. 87 o 200.000 tys.zł
- w dz. 89 o 100.000 tys.zł
- w dz.91 o 300.000 tys.zł
- w dz. 96 o 40.000 tys.zł

Analiza dochodów:

- rok 1991 - 23,9 mld zł w tym 13,1 mld zł subwencja ogólna (55 %)
 - rok 1992 - 33,8 mld zł w tym 17,0 mld zł subwencja ogólna (50 %)
 - rok 1993 - 34,0 mld zł w tym 12,1 mld zł subwencja ogólna (36 %)
-
- rok 1992 - 16,8 mld zł dochody bez subwencji
 - rok 1993 - $16,8 \times 1,5 = 25,2$ mld zł. Subwencja ogólna wynosi 12,1 mld zł.
Razem 37,3 mld zł (więcej niż wyżej wg kalkulacji).

Inwestycje i remonty:

- rok 1991 - 8,2 mld zł
- rok 1992 - 7,9 mld zł
- rok 1993 - 5,8 mld zł

Zadania wykonane za zgodą Rady w 1992r. za które spłata należności nastąpi w 1993r. zgodnie z zawartymi porozumieniami:

1. Roboty drogowe

- 782 mln zł w tym zobowiązania Gminy 442 mln zł, pozostałe to 70 mln Woj.Dyrekcja Dróg, 34 mln Zarządu Dróg i 236 mln Woj.Funduszu Ochr.Środ. (roboty transportowe i drogowe towarzyszące budowie kanału sanitarnego). W 1993r. zapłacono już 209 mln zł.

2. Uzbrojenie terenów bud.mieszkaniowego

- 454 mln zł (zobowiązanie budżet Państwa - uchwała RM).

3. Ciepłociąg wewnątrzsiedlowy - 263 mln zł. W 1993r. zapłacono 96 mln.

Ponadto:

1. Remont Zakładu Rehabilitacji - 283 mln zł (zobowiązania Wydz.Zdrowia UW).
2. Energia elektryczna - 312 mln zł. W 1993r. zapłacono 156 mln zł.
3. Budowa linii energetycznych - 70 mln zł.
4. Telefonizacja Gminy - 403 mln zł. W 1993r. zapłacono 223 mln zł.

Finansowanie deficytu (prognoza dodatkowych dochodów)

1. Dotacja na uzbrojenie terenów budownictwa mieszkaniowego - 500 mln zł.

2. Zwrot poniesionych kosztów na budowę ciepłociągu napowietrznego łączącego kotłownię Art. "B" z osiedlem Spółdzielni Mieszkaniowej - 2.200 mln zł.
3. Podatek rolny w II półroczu - 400 mln zł
4. Zwiększenie subwencji na oświatę z 10.588 mln zł do 11.359 mln zł tj. o 771 mln zł oraz dodatkowo za prowadzenie Poradni Wych.Zawod. o 710 mln zł. Zwiększenie może nastąpić również poprzez przyjęcie przez MEN poniższego sposobu naliczenia:

10.588	(11.359)	x 0,6	=	6.353	(6.815)
15.540		x 0,4	=	6.216	

Razem 12.569 (13.031) mln zł

Zwiększenie dochodów z tyt.:

1. Nadwyżki budżetowej ZGK za 1992r. w kwocie 657 mln zł.
Proponuje się przeznaczyć na zmniejszenie niedoboru środków obrotowych który wynosi 774 mln zł.
2. Podatku dochodowego od osób fizycznych.
Wykonanie w roku 1992 wynosi 4.824.855,-tys.zł co przy wskaźniku 1,561 daje dochód 7.532.000,-tys.zł a więc większy od skalkulowanego (6.522.000,-tys.zł) o 1.010.000,-tys.zł).

Proponuje się przeznaczyć na zwiększenie wydatków:

- | | | | |
|---|---|---------|--------|
| - w dz. 70 ^v (na dotację dla ^{Zakł.} Robót Publicznych) | o | 300.000 | tys.zł |
| - w dz. 79 ^v | o | 70.000 | tys.zł |
| - w dz. 87 | o | 200.000 | tys.zł |
| - w dz. 89 | o | 100.000 | tys.zł |
| - w dz. 91 | o | 300.000 | tys.zł |
| - w dz. 96 | o | 40.000 | tys.zł |