

## **OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU PLANU BUDŻETU GMINY NA 2005 ROK**

### **1. Założenia**

Przy opracowaniu projektu budżetu Gminy na 2005 rok oparto się o przewidywane wykonanie planu na 2004 rok przy uwzględnieniu maksymalnych oszczędności wydatków budżetu. Konieczność wprowadzenia oszczędności spowodowana jest rozpoczęciem od 2005r. spłat kredytu termomodernizacyjnego oraz pożyczki z NFOŚiGW . Łączna wysokość rat do spłaty na 2005 rok wyniesie ponad 3.000.000,00 zł.

### **2. Dochody budżetowe**

Dochody ogółem na 2005r. zaplanowano w kwocie 40.666.482,00 zł. W porównaniu z rokiem 2004 dochody budżetu zaplanowano w kwocie zbieżnej z przewidywanym wykonaniem.

Dochody własne gminy wzrastają o ok.1,2%, głównie z powodu wzrostu kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od nieruchomości oraz dochodów z majątku gminy.

#### *Podatek rolny*

Do oszacowania wpływów z podatku rolnego planuje się przyjąć średnią cenę skupu żyta w kwocie 37,67 zł za 1q. Jest to cena równa ogłoszonej przez Prezesa GUS za pierwsze trzy kwartały 2004 roku, na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 października 2004r. (Monitor Polski Nr 43 poz. 765).

### *Podatek leśny*

Do zaplanowania wpływów z tytułu podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2004r. w wysokości 120,40 zł za metr sześcienny. Jest to kwota wyższa od przyjętej podstawy w 2004 roku o 11,80 %. Konsekwencją przyjęcia takiej stawki jest planowany wzrost wpływów z podatku leśnego o kwotę 31.000,00 zł w stosunku do roku poprzedniego.

### *Podatek od nieruchomości.*

W stawkach podatku od nieruchomości planuje się ich wzrost w stosunku do 2004r., w przypadku:

- budynków mieszkalnych o 0,02 zł,
- budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu  
kwalifikowanym materiałem siewnym o 0,31 zł,
- budynków pozostałych o 0,23 zł,
- budynków gospodarczych o 0,10 zł,
- budynków garażowych o 0,10 zł,
- budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie świadczenia usług  
medycznych o 0,15 zł
- gruntów pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych  
o 0,14 zł,
- gruntów pozostałych o 0,06 zł

W przypadku gruntów oraz budynków związanych z działalnością gospodarczą stawki utrzymano na poziomie roku 2004.

Ogółem wpływy z podatku od nieruchomości przyjmując powyższe stawki, wzrosną w roku 2005 o ok. 480 tysięcy złotych.

### Podatek od środków transportowych

Stawki w podatku od środków transportowych utrzymane zostaną na poziomie roku 2004.

### *Podatek od posiadania psów*

Stawki podatku utrzymano na poziomie roku 2004, lecz ze względu na spadek wpływów kwotę planu zmniejsza się w stosunku do 2004r. o kwotę 3.000,00 zł.

### *Opłata miejscowa*

Stawka opłaty miejscowej została utrzymana na poziomie roku 2004r. w zakresie opłaty od dzieci i młodzieży szkolnej oraz studentów. W przypadku osób pozostałych stawka opłaty miejscowej wzrośnie o 0,07 zł. Wpływy z opłaty miejscowej planuje się w wysokości 40.000,00 zł.

### *Opłata targowa*

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano w kwocie wyższej niż w roku 2004 o 10.000,00 zł. pomimo utrzymania wysokości jej stawek. Związane jest to ze wzrostem ilości osób handlujących na targowiskach.

Wpływy z tytułu *karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych* zaplanowano przyjmując wzrost o średnio 2 %.

W porównaniu z 2004 rokiem wystąpił spadek kwoty subwencji, głównie oświatowej. Związane jest to ze spadkiem ilości uczniów.



### 3. Wydatki budżetowe.

Kwota zaplanowanych wydatków w roku budżetowym 2005 stanowi 38.944.308,00 zł. Wydatki mniejsze są od planowanego wykonania na 2004r. o ok.7,5 %.

Spadek wydatków związany jest głównie ze zmniejszeniem nakładów inwestycyjnych - o ok.50 % oraz wprowadzeniem oszczędności w wydatkach bieżących, co jest konsekwencją konieczności wygospodarowania środków na spłaty rat pożyczki i kredytu w 2005 roku. W wydatkach bieżących kwota na płace i pochodne stanowi ok. 37 % łącznej kwoty planu.

Ponad połowa wydatków gminy są to wydatki na oświatę. Łącznie na ten cel wydatkowana zostanie kwota 15.450.247,00 zł.- o ponad 1.000.000,00 zł. mniej, niż w roku 2004. Spadek wydatków jest skutkiem oszczędności po likwidacji placówki oświatowej oraz zakończeniem w 2004r. termomodernizacji dwóch budynków szkolnych na terenie Pisz oraz inwestycji i remontów w wiejskich placówkach oświaty, współfinansowanych ze środków PAOW. W kwocie wydatków na oświatę na płace i pochodne przeznacza się 10.721.670,00 zł.

Rezerwa ogólna wynosi 406.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne budżetu gminy zaplanowano w kwocie 3.480.000,00 zł., z czego kwota 1.180.000,00 dotyczy inwestycji drogowych do wykonania w 2005 roku, zaś 2.250.000,00 zł. zaplanowane jest jako wydatki w 2005r. na wieloletnie programy inwestycyjne:

- odprowadzanie ścieków miasta Pisz,
- rewitalizacja miasta Pisz.

Z zestawienia kwot dochodów i wydatków wynika nadwyżka budżetowa w wysokości 1.722.174,00 zł., która przeznaczona zostanie na spłatę rat pożyczki z NFOŚiGW oraz kredytu termomodernizacyjnego.

BURMISTRZ

Andrzej Gemborski