

Budżet Gminy Szubin na 2010 rok został opracowany na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy w 2009 roku.

Do opracowania przyjęto wskaźniki z Ministerstwa Finansów dotyczące planowanych wielkości kwot części subwencji oświatowej (12.894.230zł), wyrównawczej (7.519.247zł) i równoważącej (609 898zł). Kwota subwencji oświatowej jest wyższa o kwotę 705.513zł, która przeznaczona jest na 7% podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli od m-ca września, kwota subwencji wyrównawczej jest niższa o 337 986zł, a równoważącej jest niższa o 147.866zł. W subwencji równoważącej zawarte są kwoty dotacji na dodatki mieszkaniowe i oświetlenie dróg, których gmina nie jest zarządcą. Zgodnie z ustawą o dochodach gmin, która obowiązuje od 2004 roku powyższe zadania są realizowane ze środków własnych gminy.

Ministerstwo Finansów podało również planowaną kwotę udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, która na 2010 rok jest niższa o 75.782zł od planowanej na 2009 rok i wynosi 7.317.862zł. Wzorem roku 2009 do budżetu przyjęto kwotę niższą tj. 7.000.000zł.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski podał planowane kwoty dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i zadań własnych.

Wysokości kwot subwencji jak i dotacji mogą ulec zmianie. Zostaną ostatecznie podane po uchwaleniu budżetu państwa.

Do opracowania budżetu gminy Szubin wykorzystano wskaźniki dotyczące wzrostu cen towarów i usług i wzrosty wynagrodzeń w sferze budżetowej określone przez Ministerstwo Finansów do opracowania projektu budżetu państwa. Na podstawie powyższych danych Zarządzeniem Burmistrza określono wskaźniki do opracowania budżetu gminy na 2010 rok. Określono, że planowane dochody z podatków wzrosną średnio o 4%, wydatki rzeczowe wzrosną średnio o 1% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2009, natomiast wynagrodzenia wzrosną średnio o 3% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2009. W niektórych działach zaplanowano wyższy wzrost wynagrodzeń, który spowodowany jest ujęciem wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Prognozowane dochody wynoszą **53.833.057zł** z czego majątkowe 5.485.012zł, a dochody bieżące 48.348.045zł i szczegółowo są ujęte w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

Planowane wydatki wynoszą **62.395.896zł** i również dzielą się na majątkowe i bieżące.

Wydatki majątkowe wynoszą 13.267.661 zł i stanowią ponad 1/5 wydatków ogółem tzn. 21,26%. Na inwestycje ze środków własnych zaplanowano 2.744.020zł tj. 4,40% planowanych wydatków. Ze środków zewnętrznych krajowych planuje się pozyskać 1.166.000zł a ze środków unijnych 3.121.967zł.

Wydatki bieżące wynoszą 49.128.235zł, co stanowi 78,74% wydatków ogółem.

Deficyt został zaplanowany w wysokości **8.562.839zł** i stanowi 15,91% w stosunku do zaplanowanych dochodów. Pokryty zostanie on pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu oraz kredytem bankowym. Deficyt spowodowany jest głównie ujęciem szerokiej gamy zadań inwestycyjnych, które są kontynuacją już rozpoczętych zadań inwestycyjnych jak również planem rozpoczęcia nowych przy współudziale środków unijnych. Deficyt na 2010 rok został zaplanowany w wysokości porównywalnej do 2009 roku.

W przedstawionym projekcie uchwały budżetowej na 2010 rok dokonano zmian, o których zostali państwo pisemnie poinformowani.

I tak po stronie prognozowanych dochodów dokonano przeniesienia kwoty 100 000zł w rozdziale 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód z paragrafu 6280 do paragrafu 6299, ponieważ są to zaplanowane środki z Agencji Nieruchomości Rolnej przeznaczone na dofinansowanie inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej Szubin-Wolwark-Pińsko-Zalesie” i stanowią współfinansowanie projektu unijnego.

Zrezygnowano z załącznika nr 1 o dochodach budżetowych ponieważ dane ujęte w załączniku nr 1 i 2 pokrywały się. W związku z powyższym nastąpiła zmiana numeracji załączników.

Ze względu na zrealizowanie inwestycji „Budowa Orlika przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Szubinie” przez Starostwo Powiatowe w Nakle n/Not. i dokonanie płatności w drugiej połowie grudnia 2009 roku przez gminę Szubin zgodnie z zawartą umową po stronie wydatków dokonano przeniesienia kwoty 100 000zł z rozdziału obiekty sportowe 92601 paragraf 6300 do :

- rozdziału 01010 infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi paragraf 6050 kwotę 69 168 zł na inwestycję Budowa kanalizacji sanitarnej Szubin-Kończakowo-Rynarzewo(dokumentacja)

- rozdziału różne rozliczenia 75814 paragraf 2900 kwotę 6 832 zł ze względu na podwyższoną składkę członkowską płaconą na rzecz Związku Gmin Nakło, Kcynia, Szubin.

- rozdziału 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód paragraf 6050 kwotę 24 000zł dot. inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej na ulicy Orzeszkowej, Sportowej i Krasickiego w Szubinie, ponieważ część robót przewidzianych do realizacji w 2009 roku ze względu na warunki atmosferyczne została przesunięta na 2010 rok.

W rozdziale 75814 różne rozliczenia z paragrafu 4430 dokonano przeniesienia kwoty 2 350 zł w związku z rezygnacją gminy Szubin z członkostwa w Stowarzyszeniu KOMUNIKACJA we Wągrowcu do paragrafu 2900 ze względu na podwyższoną składkę z 0,10 gr do 0,50 gr od jednego mieszkańca gminy na rzecz Związku Gmin Nakło, Kcynia, Szubin.

W prognozie długu załącznik nr 17 ulega zmianie kwota zadłużenia na koniec 2009r. o 700 000zł, ponieważ w miesiącu grudniu Gmina Szubina zaciągnęła kredyt na bieżącą działalność. To z kolei miało wpływ na zmianę w załączniku nr 6 kwoty przychodów i rozchodów ponieważ o tę kwotę na 2010 rok zwiększają się planowane rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

Zgodnie z uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy poprawiono w projekcie budżetu na 2010 rok wskazane w uzasadnieniu uwagi :

- z wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2010-2012 usunięto zadania jednoroczne.

- ujęto dodatkowo kwotę 852 955zł w załączniku nr 11, który mówi o środkach publicznych do których zalicza się środki unijne.

- dane z załącznika nr 11 włączono do załącznika nr 13 w związku z powyższym liczbą załączników zmniejszyła się i jest ich ostatecznie 16.

Dnia 10 grudnia 2009 roku otrzymałem dwie uchwały nr 13/P/2009 w sprawie opinii o projekcie uchwały budżetowej Gminy Szubin na 2010 rok oraz nr 13/Dp/2009 w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały budżetowej Gminy Szubin na 2010 rok oraz o załączonej do projektu prognozie kwoty długu. Skład Orzekający nr 1 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w osobach : Lidia Dudek, Włodzimierz Górczyński i Andrzej Tatkowski postanowił zaopiniować pozytywnie z uwagami projekt budżetu Gminy Szubin na 2010 rok (uwagi zostały naniesione do uchwały budżetowej a o ich treści mówiłem wcześniej) oraz pozytywnie zaopiniować możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego w prognozie kwoty długu załączonego do projektu budżetu na 2010rok.

Wobec powyższego podjęcie uchwały jest w pełni uzasadnione.