

## **Założenia do budżetu miasta Białogard na rok 2004**

### **Wprowadzenie**

Od roku 2004 w ramach rządowego Programu Naprawy Finansów Rzeczypospolitej przewidywane jest wprowadzenie zmian systemowych w zakresie dochodów samorządu terytorialnego. Zgodnie z założeniami zmiany systemowe w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego będą sprzyjały realizacji zadań wynikających z przystąpienia do UE. Od 2004 roku zostanie wprowadzony model przejściowy dochodów jednostek samorządu terytorialnego mający na celu zwiększenie samodzielności finansowej samorządów. Zgodnie z założeniami udział we wpływach z PIT będzie dochodem gmin i powiatów, natomiast dochody z CIT będą otrzymywały samorzady województw. Dochody własne będą stanowiły podstawową formę finansowania tych jednostek, natomiast uzupełniającą - subwencje i dotacje celowe.

Proponowane zmiany systemowe mogą pogorszyć sytuację finansową gminy, zakładają bowiem zwiększenie udziałów w realizowanych dochodach źródła dochodu niestabilnego i nierytmicznego.

Założenia do projektu budżetu na rok 2004 zostały przygotowane w oparciu o wybrane wskaźniki makroekonomiczne stanowiące podstawę do prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na rok 2004 i obowiązujące dotychczas uregulowania ustawowe dochodów gmin.

Przewidywane zmiany zasad funkcjonowania sektora finansów publicznych mogą wpłynąć na zmianę prezentowanych założeń.

### **I. Założenia ogólne**

W celu opracowania projektu budżetu na rok 2004 przyjmuje się następujące wskaźniki:

1. Średnioroczny wskaźnik inflacji (średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2004r.) w wysokości - 2,0%,
2. Wzrost stawek podatków od:
  - środków transportowych - zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem inflacji,
  - nieruchomości do wysokości - średnio do 80% maksymalnych stawek określonych przez Ministra Finansów na rok 2003,
  - od posiadania psów - na poziomie roku 2003.
3. Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach miejskich - zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem inflacji.
4. Nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia dla kadry wynagradzanej według Karty Nauczyciela wyższy niż średnioroczny wskaźnik inflacji ale nie więcej niż o 3,0%, pozostali poziom roku 2003.
5. Wskaźnik inflacji lipiec 2002 do lipca 2003 - 0,8%
6. Przewidywane wykonanie wskaźnik inflacji za rok 2003 - 1,0% (planowany był - 2,3%).

W przypadku zmian średniorocznego wskaźnika inflacji dla celów opracowania projektu budżetu państwa na rok 2004, stosownej zmianie ulegną wskaźniki dla opracowania projektu budżetu miasta.

### **II. Dochody budżetowe**

Założenia dla opracowania projektu budżetu miasta na rok 2004 oparte są o obowiązujący w tym zakresie stan prawny źródeł dochodów. Wzięto pod uwagę tendencje w zakresie realizacji poszczególnych tytułów dochodów. Szczególnie nietrafne były i są prognozy Ministra Finansów udziału Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Faktyczna realizacja dochodów w stosunku do prognozy przedstawia się następująco:

- 2001r. prognoza MF 4.279.571 zł realizacja 3.845 303 tj. 89,8%
- 2002r. prognoza MF 4.220.445 zł realizacja 3.893.403 tj. 92,2%

Istnieje zagrożenie, że w roku 2003 prognozy Ministerstwa Finansów także mogą być nietrafne, bowiem realizacja tego dochodu Miasta za I półrocze 2003r. wynosi bowiem 36,0% planu. Powyższe okoliczności uwzględniono więc w prognozie dochodów na rok 2004r.

W przypadku ustawowych zmian w kształtowaniu się dochodów jednostek samorządu terytorialnego, prognozowane kwoty i struktura ulegną zmianie.

Prognozę dochodów przedstawia tabela Nr 1.

**Tabela Nr 1**

L.p	dochody	budżet po zmianach na 30.06.2003	Prognoza na 2004r.	%
1	2	3	4	5
1	podatki i opłaty lokalne	4 482 600	4 567 700	101,9
2	wpływy z podatków ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	635 000	648 900	102,2
3	dochody z majątku gminy	1 693 500	1 693 500	100,0
4	wpływy z opłat i inne wpływy	657 334	670 000	102,0
5	dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 513 469	4 197 000	93,0
6	dotacje z budżetu państwa	4 196 749	3 500 000	83,0
7	subwencja	13 256 495	13 300 000	100,3
	<b>ogółem dochody</b>	<b>29 435 147</b>	<b>28 577 100</b>	<b>97,1</b>

Jednocześnie przewiduje się pozyskanie środków na dofinansowanie zadań w ramach:

I. funduszy przedakcesyjnych

1) PHARE - projekt Spójność Społeczno Gospodarcza 2002:

1. budowa ujęcia wody i stacji uzdatniania, kanalizacja sanitarna ulicy Asnyka i Dąbrowszczaków i ulic bocznych  
koszt całkowity 5.859.000 euro,  
wnioskowana kwota 2.000.000 euro,  
wkład własny 3.859.000 euro.
2. kanalizacja sanitarna Szosa i ulica Połczyńska wraz z przepompowniami a także wodociągi w ulicach Starówki, Chrobrego, Zygmunta Augusta, Walezego, Asnyka, Wyspańskiego, Bolesława Śmiałego, Krakowska, Kołobrzaska i osiedle Kołobrzaska  
koszt całkowity 2.815.000 euro,  
wnioskowana kwota 2.000.000 euro,  
wkład własny 815.000 euro.

2) PHARE Spójność Społeczno Gospodarcza 2003/2004 projekt „Rozwój turystyki w mieście”:

1. modernizacja Ratusza na Placu Wolności  
koszt całkowity 291.520 euro,

wnioskowana kwota	230.320 euro,
wkład własny	61.200 euro.

2. Organizacja „Dni Sportu”

koszt całkowity	28.070 euro,
wnioskowana kwota	22.420 euro,
wkład własny	5.650 euro.

3. Utworzenie Centrum Informacji Turystycznej

koszt całkowity	28.580 euro,
wnioskowana kwota	21.295 euro,
wkład własny	7.285 euro.

## II. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (ERDF)

### 1) projekt „Rozwój funkcji turystycznych miasta”

1. Odrestaurowanie starówki

koszt całkowity	12.976.000 zł,
wnioskowana kwota	7.979.000 zł,
wkład własny	4.997.000 zł.

### 2) projekt „Poprawa dostępności przemysłowych rejonów miasta”

1. modernizacja dróg w mieście

koszt całkowity	12.560.000 zł,
wnioskowana kwota	7.723.000 zł,
wkład własny	4.837.000 zł.

Z chwilą podpisania przez Burmistrza stosownych umów środki unijne zostaną dopiero ujęte w budżecie miasta po stronie dochodów i wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową.

## III. Wydatki budżetowe

Podstawowym zadaniem któremu należy podporządkować wydatki w 2004 roku jest podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej miasta w celu tworzenia warunków do zmniejszenia bezrobocia i powstawania nowych, trwałych miejsc pracy. Aby uczynić Białogard miastem atrakcyjnym dla lokowania kapitału, należy nadać preferencje dla następujących dziedzin działalności Miasta.

### A. W zakresie wydatków bieżących.

1. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, sporządzenia strategii i koncepcji zabudowy zespołów przemysłowych i rewitalizacji zabudowy śródmiejskiej,
3. Remonty budynków komunalnych,
4. Promocja miasta - eksponowanie walorów gospodarczych miasta i turystycznych powiatu.

### B. W zakresie wydatków majątkowych.

1. Poprawa zewnętrznej i wewnętrznej dostępności komunikacyjnej Miasta oraz jego dostępności inwestycyjnej (zadanie z zakresu budowy i utrzymania dróg oraz rozwoju komunikacji).
2. Rewitalizacja zabudowy śródmiejskiej (dokumentacja prawna, dokumentacja projektowo - kosztorysowa i wykonawstwo)
3. Zapewnienie środków finansowych dla realizacji przedsięwzięć ważnych z punktu widzenia rozwoju Miasta (w tym na udziały kapitałowe w spółkach komunalnych),
4. Poprawa jakości wody poprzez budowę ujęcia wody i stacji uzdatniania wody).

Prognozę wydatków przedstawia tabela Nr 2

Tabela Nr 2

L.p	wydatki	budżet po zmianach na 30.06.2003	Prognoza na 2004r.	%
1	2	3	4	5
1	Wydatki własne	29 474 271	31 502 300	106,9
	z tego:			
	- bieżące	26 598 324	21 556 300	81,0
	w tym:			
	obsługa długu	302 000	150 000	49,7
	utrzymanie szkół	9 003 777	9 201 000	102,2
	- inwestycyjne (zgodnie z WPI)	6 512 800	9 946 000	
	w tym finansowanie z kredytów i pożyczek	4 920 800	7 259 200	147,5
	ze środków własnych	1 592 000	2 686 800	
2	wydatki na zadania zlecone i z porozumień	3 636 853	3 500 000	96,2
		<b>33 111 124</b>	<b>35 002 300</b>	<b>105,7</b>

Przy ustaleniu zadań inwestycyjnych do realizacji przyjmuje się następujące zasady:

1. Wydatki majątkowe dzielą się na dwie grupy:
  - a) wydatki w ramach Wieloletniego Programu Inwestycyjnego określający jednocześnie dla każdego programu:
    - nazwę programu, jego cel i zadania,
    - jednostkę organizacyjną realizującą program,
    - okres realizacji i łączne udziały finansowe,
    - wysokość wydatków w roku 2004 oraz dwóch kolejnych latach (2005 i 2006),
  - b) pozostałe wydatki majątkowe (jednoroczne i wieloletnie poza WPI).

Dla ustalenia planu wydatków majątkowych w ramach WPI dla lat 2005 i 2006 przyjmuje się, że wydatki wyniosą:

- w roku 2005  
ogółem (bez udziału środków pomocowych z Unii Europejskiej) 28.727.000 zł,
  - w roku 2006  
ogółem (bez udziału środków pomocowych z Unii Europejskiej) 28.820.000 zł.
2. Koncentracji środków na zadania kontynuowane.
  3. Wprowadzenia zadań w pełni przygotowanych pod względem prawnym i dokumentacyjnym.
  4. Zadania związane z wykonaniem dokumentacji technicznej wprowadzone mogą być do planu wydatków z uściśleniem szczegółowej nazwy zadania.
  5. Plan wydatków w latach 2005-2006 winien uwzględniać potrzebę współfinansowania zadań, które będą realizowane z udziałem nowo pozyskiwanych funduszy z Unii Europejskiej.

#### IV. Planowany deficyt

Przyjęte wielkości zawarto w tabeli nr 3

Tabela Nr 3

L.p	wyszczególnienie	budżet po zmianach na 30.06.2003	Prognoza na 2004r.	%
1	2	3	4	5
1	dochody	29 435 147	28 577 100	97,1
2	wydatki	33 111 124	35 002 300	105,7
3	deficyt (1-2)	3 675 977	6 425 200	174,8
4	spłata kredytów i pożyczek	2 051 120	1 134 000	55,3
5	niedobór środków	5 727 097	7 559 200	132,0
	źródła finansowania niedoboru	5 727 097	7 559 200	132,0
	- nadwyżka z lat ubiegłych	806 297	300 000	37,2
	- kredyty i pożyczki	4 920 800	7 259 200	147,5

Źródła pozyskiwania kredytów i pożyczek uzależnione będą od przyjętych do projektu budżetu wysokości wydatków dla poszczególnych tytułów inwestycyjnych.

V. Podstawowe wskaźniki.

Podstawowe wskaźniki dotyczące dynamiki zawiera tabela Nr 4.

Tabela Nr 4

wyszczególnienie	j.m	wykonanie 2002	budżet 2003	budżet po zmianach 2003	założenia do projektu budżetu na 2004
1	2	3	4	5	6
dynamika dochodów ogółem 2004 do:	%	97,0	100,0	102,9	x
dynamika dochodów własnych 2004 do:	%	104,9	98,4	98,3	x
dynamika wydatków ogółem 2004 do:	%	109,7	110,3	105,7	x
dynamika wydatków bieżących na zadania własne w 2004 do:	%	92,4	96,5	93,9	x
dynamika wydatków majątkowych 2004 do:	%	561,1	121,4	152,7	x
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	%	6,17	18,8	15,8	31,6
stan zobowiązań na 31.12 z tytułu pożyczek i kredytów (bez odsetek)	tys zł	3 421,2	6 135,0	6 135,0	12 260,0
poziom zadłużenia na 31.12 do dochodów ogółem	%	11,7	21,4	20,8	42,6
poziom obsługi długu publicznego	%	10,0	10,9	12,5	6,3

Wśród pozostałych działań pozabudżetowych Miasta przyjmuje się:

- realizację budownictwa mieszkaniowego w ramach Towarzystwa Budownictwa Społecznego,
- pozyskiwanie inwestorów krajowych i zagranicznych w celu realizacji inwestycji w spółkach komunalnych.

**Z up. BURMISTRZA**

**mgr Zbigniew Raczewski**  
ZASTĘPCA BURMISTRZA