

BUDŻET 2012

– skąd mamy pieniądze i na co planujemy je wydać –
INFORMATOR URZĘDU GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

Szanowni Mieszkańcy Gminy Juchnowiec Kościelny

Niniejsza publikacja ma przybliżyć Państwu informacje dotyczące budżetu Gminy Juchnowiec Kościelny na 2012 rok. Staraliśmy się, aby napisana była w sposób przystępny i zrozumiały. Nie wyczerpuje ona pełnego zakresu zagadnień związanych z budżetem, ale zawiera informacje najważniejsze, pozwalające zrozumieć jego mechanizmy. Pełna uchwała budżetowa znajduje się na stronie internetowej <http://bip.ug.juchn-kosc.wrotapodlasia.pl>

Co to jest budżet?

Budżet Gminy Juchnowiec Kościelny stanowią środki finansowe z dochodów i przychodów oraz wydatki i rozchody. Budżet jest uchwalany w formie uchwały budżetowej na dany rok i stanowi roczny plan finansowy gminy, który obejmuje dochody, wydatki oraz przychody i rozchody gminy, a także dochody i wydatki jednostek budżetowych (szkoły, przedszkola, ośrodek pomocy społecznej), do-

chody własne jednostek budżetowych (środki na wydatki w oświacie).

Uchwała budżetowa stanowi podstawę do gospodarki finansowej gminy. Przygotowanie projektu uchwały, określenie sposobu jej wykonania oraz wykonanie budżetu należy do zadań wójta. Do kompetencji rady gminy należy uchwalenie budżetu gminy, jego kontrola oraz podejmowanie uchwały w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium wójtowi.



Projekt budżetu gminy najpóźniej do dnia 15 listopada przekazywany jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu wydania opinii prawnej oraz Radzie Gminy, która pracuje nad nim w komisjach i może zgłaszać zmiany. Uchwalenie budżetu gminy powinno odbyć się do końca roku poprzedzającego rok budżetowy, a w uzasadnionych przypadkach najpóźniej do końca I kwartału roku budżetowego. Wszystkie dochody i wydatki uporządkowane są w działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, które swymi symbolami i opisem informu-

ją o charakterze poszczególnych dochodów i wydatków budżetowych.

Podjęty budżet nie jest dokumentem zamkniętym. Zaplanowane wielkości budżetowe w trakcie roku mogą ulegać zmianom. Wynikają one m.in. z powodu przyznanych w trakcie roku budżetowego dotacji, środków z funduszy unijnych czy też wykonania ponadplanowych dochodów, np. ze sprzedaży nieruchomości. Każda zmiana w budżecie wymaga podjęcia uchwały przez Radę Gminy lub zarządzenia Wójta Gminy.

Skąd mamy pieniądze?

Aby w gminnej kasie były pieniądze, gmina musi je albo „zarobić”, albo dostać. Jednym z podstawowych sposobów „zarabiania” pieniędzy przez gminę są podatki. Sporo pieniędzy wraca też do gminy z budżetu centralnego w postaci dotacji celowych, czyli takich,

które mogą być wydane w ściśle określony sposób.

Gminna kasa zasilana jest przez: ▲dochody z podatków i opłat, ▲subwencje, dotacje celowe z budżetu państwa, ▲udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, ▲środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.



Dochody budżetu gminy na 2012 r. zaplanowano w kwocie 39 792 314 zł, w tym: ▲dochody bieżące 36 786 109 zł, ▲dochody majątkowe 3 006 205 zł.

Dochody własne z podatków i opłat lokalnych, udziału w podatkach od osób fizycznych i środki pozyskane z innych źródeł na działalność bieżącą stanowią 51,56% planowanego budżetu i wynoszą 20 515 281 zł.

Dochody majątkowe z mienia gminy i innych źródeł pozyskane na inwestycje stanowią 10,34% planowanego budżetu i wynoszą 411 4747 zł.

Dotacje celowe na zdania zlecone stanowią 9,93% planowanego budżetu i wynoszą 3 952 408 zł.

Subwencje stanowią 28,17% planowanego budżetu i wynoszą 11 209 878 zł.

Dochody własne

▲ dochody typu fiskalnego, czyli podatki, opłaty, udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa;

▲ dochody z majątku gminy, m.in. z wynajmu bądź dzierżawienia nieruchomości, lokali i przedmiotów majątkowych, dochody ze sprzedaży majątku gminy, odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych;

▲ dochody inne, np. spadki, zapisy, darowizny na rzecz gminy itp.

Dotacje

Pieniądze, które gmina otrzymuje z budżetu państwa na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, czyli np. na pomoc społeczną. Środki te mają charakter celowy, gmina nie może swobodnie decydować na co chce je przeznaczyć, gdyż muszą one zostać rozdysponowane zgodnie z przeznaczeniem.

Subwencje

Pieniądze stanowiące bezzwrotną formę zasilania finansowego z budżetu państwa mające charakter ogólny. Są formą wyrównania niewystarczających dochodów własnych gminy. Subwencje ogólne mogą być swobodnie wykorzystane.

DOCHODY GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010 WYKONANE	2011 WYKONANE	2012 PLAN
subwencja ogólna	10 315 844,00 zł	11 025 583,00 zł	11 209 878,00 zł
dotacja	4 849 281,16 zł	4 509 509,61 zł	395 248,00 zł
udział w podatkach państwa	7 344 981,25 zł	8 516 172,73 zł	9 831 185,00 zł
podatki i opłaty lokalne	6 499 170,16 zł	7 125 367,55 zł	9 615 946,00 zł
dochody z majątku gminy	1 450 431,64 zł	1 026 914,64 zł	1 577 000,00 zł
opłata za ochronę środowiska	1 366 117,91 zł	815 699,86 zł	700 000,00 zł
środki z UE	607 080,68 zł	3 245 848,25 zł	1 809 455,00 zł
pozostałe	2 180 335,20 zł	4 418 902,36 zł	4 653 602,00 zł
RAZEM	34 613 242,00 zł	40 683 998,00 zł	39 792 314,00 zł

DOCHODY NA 1 MIESZKAŃCA W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010 WYKONANE	2011 WYKONANE	2012 PLAN
dochody ogółem	34 613 242,00 zł	40 683 998,00 zł	39 792 314,00 zł
liczba mieszkańców	13 910	14 263	14 438
dochód na 1 mieszkańca	2 488,37 zł	2 852,42 zł	2 756,08 zł

Planowane wpływy z podatków i opłat lokalnych wyniosą 9 615 946 zł. Znaczącą kwotę w budżecie gminy stanowią też wpływy z podatku dochodowego od osób fizycz-

nych i prawnych mieszkających bądź mających siedzibę na terenie gminy (PIT, CIT). W tym roku wyniesie on 9 831 185 zł (w ubiegłym roku wyniosły one 8 000 000 zł).

DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

	2012 PLAN	
podatek od nieruchomości	7 667 200,00 zł	80%
podatek rolny	860 000,00 zł	9%
podatek leśny	72 945,00 zł	1%
podatek od środków transportu	262 000,00 zł	2,5%
inne (czynności cywilno-prawne)	490 000,00 zł	5%
opłaty skarbowe za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	265,801,00 zł	2,5%
RAZEM	9 615 946,00 zł	100%

ŚRODKI POZYSKIWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ

2010	2011	2012 PLAN
607 080,68 zł	3 245 848,25 zł	1 809 455,00 zł

Na co wydamy pieniądze?

Wydatki budżetu gminy związane są z realizacją zadań określonych w ustawach i związane są z zadaniem własnymi gminy, zadaniami z zakresu administracji rządowej i innymi zadaniami zleconymi gminom właściwymi ustawami, zadaniami przyjętymi przez gminy do realizacji w drodze umowy lub porozumienia oraz z zadaniami realizowanymi wspólnie z innymi gminami. Dzielą się na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące to: dotacje, wynagrodzenia i uposażenia oraz składki od nich naliczane, inne świadczenia na rzecz osób

fizycznych, zakupy towarów i usług oraz inne wydatki związane z realizacją statutowych zadań gminy.

Wydatki majątkowe to: wydatki inwestycyjne gminy oraz wydatki na zakupy inwestycyjne.

Za prawidłową gospodarkę finansową odpowiada wójt, wyłącznie jemu przysługuje też prawo do: zaciągania zobowiązań w ramach upoważnień rady gminy, dokonywania wydatków budżetowych, zgłaszania propozycji zmian w budżecie gminy, dysponowania rezerwami budżetu gminy oraz blokowania środków budżetowych w przypadkach określonych ustawą.

WYDATKI GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010	2011	2012 PLAN
bieżące	28 441 984,46 zł	30 374 915,96 zł	32 596 008,00 zł
majątkowe	15 325 265,58 zł	9 488 093,43 zł	9 008 573,00 zł
razem	43 767 250,04 zł	39 863 009,39 zł	41 604 581,00 zł

WYDATKI NA 1 MIESZKAŃCA W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010 WYKONANE	2011 WYKONANE	2012 PLAN
wydatki ogółem	44 293 822,00 zł	39 863 009,00 zł	41 604 581,00 zł
liczba mieszkańców	13 910	14 263	14 438
wydatki na 1 mieszkańca	3 097,47 zł	2 794,85 zł	2 881,60 zł

Ponad 3/4 wszystkich wydatków zaplanowanych w budżecie gminy na 2012 rok stanowią wydatki bieżące. Ponad połowa z nich to wydatki na oświatę i wychowanie, w tym m.in. na ▲szkoły podstawowe

7 050 921 zł, ▲na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 629 142 zł, ▲na przedszkola 1 489 800 zł, ▲na gimnazja 4 816 427 zł, ▲na dowożenie uczniów do szkół 502 141 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010 WYKONANE	2011 WYKONANE	2012 PLAN
oświata i wychowanie	14 024 983,45 zł	15 346 733,00 zł	16 730 963,00 zł
pomoc społeczna	5 098 646,97 zł	5 132 701,79 zł	5 456 703,00 zł
administracja publiczna	3 208 495,96 zł	3 034 527,16 zł	3 392 888,00 zł
transport i łączność	1 360 597,48 zł	1 180 489,33 zł	1 364 500,00 zł
kultura fizyczna i sport	209 058,47 zł	216 523,74 zł	285 000,00 zł
ochrona zdrowia	189 984,73 zł	181 763,31 zł	220 000,00 zł
kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	658 435,67 zł	702 643,36 zł	874 727,00 zł
pozostałe	4 218 353,27 zł	4 579 534,31 zł	4 271 227,00 zł
RAZEM	28 441 984,46 zł	30 374 915,96 zł	32 596 008,00 zł

WYDATKI NA OŚWIATĘ W PORÓWNANIU DO LAT UBIEGŁYCH

	2010	2011	2012 PLAN
subwencja oświatowa	9 347 215,00 zł	10 107 128,00 zł	10 306 069,00 zł
ponad subwencję	4 677 768,45 zł	5 539 605,00 zł	6 424 894,00 zł
ogółem	14 024 983,45 zł	15 346 733,00 zł	16 730 963,00 zł

PLANOWANE KWOTY DOTACJI Z BUDŻETU GMINY

	celowa	podmiotowa
dla jednostek sektora finansów publicznych		
Ośrodek Kultury w Gminie Juchnowiec Kośc.		208 116,00 zł
Biblioteka Publiczna w Juchnowcu Kośc. wraz z filią w Kleosinie		235 375,00 zł
Miasto Białystok na zadania transportowe	700 000,00 zł	
Miasto Białystok na przedszkola	665 734,00 zł	
Gmina Turośń Kościelna na przedszkola	7 224,00 zł	
ogółem	1 372 958,00 zł	443 491,00 zł
dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	125 000,00 zł	
zadania w zakresie polityki społecznej	15 000,00 zł	
Niepubliczne Przedszkole w Ignatkach Osiedlu		280 000,00 zł
zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolaontariacie	40 000,00 zł	
ogółem	180 000,00 zł	280 000,00 zł

UDZIAŁ INWESTYCJI W WYDATKACH OGÓŁEM

	2012 PLAN	
wydatki ogółem	41 604 581,00 zł	100%
wydatki bieżące	32 596 008,00 zł	78,35 %
wydatki majątkowe (inwestycyjne)	9 008 573,00 zł	21,65%

ZADANIA INWESTYCYJNE PLANOWANE NA 2012 ROK

nazwa zadania inwestycyjnego	łączy koszt	źródła finansowania		
		dochody własne	kredyty i pożyczki	inne źródła
Kanalizacja sanitarna Koplany	10 000	10 000	0	0
Kanalizacja sanitarna Lewickie	20 000	20 000	0	0
Kanalizacja sanitarna Ignatki II etap	20 000	20 000	0	0
Kanalizacja sanitarna Wojszki	20 000	20 000	0	0
Kanalizacja Lewickie Kolonia-Hermanówka	20 000	20 000	0	0
Budowa kanalizacji w Solniczках	1 800 000	610 000	890 000	0
Przebudowa drogi Juchnowiec Kościelny- -Ogrodniczki – projekt	82 000	82 000	0	0
Budowa drogi gminnej Stanisławowo-Halickie	2 310 380	868 737	922 267	519 376
Remont świetlicy wiejskiej w Dorozkach	29 200	29 200	0	0
Drogi gminne Księżyno Kolonia	130 000	130 000	0	0
Budowa ul. Przemysłowej w Księżynie	500 000	500 000	0	0
ul.Rumiankowa, Słonecznikowa w Juchnowcu Kościelnym	1 182 826	122 000	0	0
Odprowadzenie wód opadowych w Juchnowcu Kościelnym	323 993	323 993	0	0
Zakupy inwestycyjne na potrzeby dróg	50 000	50 000	0	0
Budowa pływalni w Kleosinie	1 000 000	1 000 000	0	0
Wykup nieruchomości gruntowych	1 515 000	1 515 000	0	0
Zakupy inwestycyjne na potrzeby Urzędu Gminy	20 000	20 000	0	0
Zakupy inwestycyjne na potrzeby OSP	10 000	10 000	0	0
Remont szkoły w Kleosinie	100 000	100 000	0	0
Remont oświetlenia w halach sportowych w szkołach na terenie gminy	100 000	100 000	0	0
Zakupy inwestycyjne na potrzeby przedszkola	16 000	16 000	0	0
Budowa oświetlenia ulicznego	100 000	100 000	0	0
Remont budynku Ośrodka Zdrowia w Bogdankach	30 000	30 000	0	0
Rozbudowa świetlicy w Złotnikach	70 000	70 000	0	0
Remont budynku GOK	80 000	80 000	0	0
Remont świetlicy w Janowiczach	30 000	30 000	0	0
Zakup baraku na świetlicę w Horodnianach	50 000	50 000	0	0
Zakup kamer na boisko Orlik w Kleosinie	60 000	60 000	0	0

Szanowni Państwo

Pieniądze są ważnym narzędziem funkcjonowania zarówno Państwa gospodarstw domowych, jak i całej naszej gminy. Chcemy, abyście Państwo mieli jak najpełniejszą wiedzę na temat budżetu Gminy Juchnowiec Kościelny i temu ma służyć informator budżetowy, który przekazujemy w Państwa ręce. To pierwsza publikacja tego typu w naszej gminie, ale dołożymy starań, aby stała się dobrą praktyką – planujemy co roku dostarczać w formie informatora, informacje na temat zrealizowanego i planowanego budżetu.

Tegoroczny budżet, podobnie jak i ubiegłoroczny, nie jest budżetem, który by nas zadowalał. Można go podsumować jednym zdaniem: za mało dochodów, za dużo wydatków bieżących. W tych wydatkach coraz większą kwotę stanowią wydatki na oświatę. W stosunku do roku ubiegłego subwencja oświatowa wzrosła o niespełna 200 tys. zł, zaś wydatki ponad subwencję z budżetu gminy prawie o 1 milion złotych. Wynika to głównie z konieczności zabezpieczenia środków w budżecie na coroczną 7-procentową podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli. Sporą kwotę, bo około 600 tys. zł, przeznaczamy też rocznie na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy do placówek przedszkolnych w Białymstoku. Podobną kwotę w budżecie stanowią koszty funkcjonowania komunikacji miejskiej na terenie gminy. W stosunku do roku 2010 wzrosły one w roku 2011 o blisko 200 tys. zł, a wszystko wskazuje na to, że w roku 2012 będą jeszcze wyższe. To są wydatki bieżące, które w znacznym stopniu obciążają budżet, a na których

ograniczenie mamy niewielki wpływ, gdyż do realizowania tych zadań obligują nas odpowiednie ustawy. Jednak udało nam się, mimo wciąż rosnących cen, choć w niewielkim stopniu obniżyć koszty utrzymania urzędu gminy. W roku 2010 wydaliśmy na ten cel o ponad 11 tys. zł więcej niż w roku 2011.

Działalność inwestycyjna gminy dotyczy realizacji zadań z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód, gospodarki odpadami, rozbudowy bazy oświatowej i kulturalnej, infrastruktury drogowej i jej oświetlenia oraz innych działań służących polepszeniu warunków życia mieszkańców gminy. W 2012 roku na inwestycje przewidziano ponad 21% wszystkich planowanych wydatków. Jednak nie wszystkie potrzebne w gminie inwestycje będziemy mogli zrealizować. Podobnie, jak rok temu, zdecydowana większość inwestycji to te, na które już posiadamy dokumentację. Na koniec 2010 roku mieliśmy 46 gotowych dokumentacji projektowych i 10 dokumentacji w trakcie przygotowania. Kosztowały one 2 mln zł. Aby te wszystkie inwestycje zrealizować zanim dokumentacje stracą ważność, musielibyśmy przeznaczyć na nie w latach 2010-2013 po około 27 mln zł rocznie. Tyle, niestety, w budżecie nie mamy. Staramy się więc tak projektować wydatki, aby jak najefektywniej wykorzystywać to czym dysponujemy.

Szanowni Państwo, mam nadzieję, że po lekturze informatora Państwa wiedza na temat budżetu gminy będzie pełniejsza, że wyjaśni on choć w podstawowym stopniu, jak pod względem finansowym funkcjonuje gmina.

Krzysztof Marcinowicz
wójt Gminy Juchnowiec Kościelny

W 2011 roku wysokość wpływów do budżetu gminy z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT) wyniosła ponad 8,5 mln zł. Najprawdopodobniej kwota ta, według szacunkowych danych, mogłaby być wyższa nawet o kilkadziesiąt tysięcy złotych. Apelujemy o wpisywanie w deklaracji podatkowej faktycznego miejsca zamieszkania. Ten niewielki wysiłek może zwiększyć budżet naszej gminy. A większy budżet, to większe możliwości.