

**UCHWAŁA NR VI/29/11
RADY GMINY SZUDZIAŁOWO**

z dnia 4 kwietnia 2011 roku

w sprawie: przyjęcia programu naprawczego finansów gminy Szudziałowo

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 224, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz.1240 z późn.zm.) - Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje program naprawczy finansów gminy Szudziałowo zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr inż. Leszek Olchowski



PLAN KONKRETNÝCH PRZEDSIĘWZIĘĆ NAPRAWCZYCH WRAZ Z HARMONOGRAMEM ICH WPROWADZENIA

1. Planowane przedsięwzięcia naprawcze

1. Eliminacja nieuzasadnionych wydatków

- Ograniczenie ilości telefonów komórkowych (13x30x12m-cy= 4.680 zł) w ZGK, w Urzędzie Gminy (3 x 83 zł x12m-cy = 2.988 zł), w GOPS (2 x 50 zł x 12 cy = 1.200 zł)
- Wynagrodzenia pracowników przez dwa kolejne lata pozostaną na poziomie roku bieżącego
- Zatrudnienie pracowników do prac porządkowych w ramach prac interwencyjnych (700 + pochodne do osoby) i społecznie -użytecznych
- Ograniczenia w delegowaniu pracowników na wyjazdy służbowe (próba łączenia wyjazdów, zgłaszanie wcześniej planowanych wyjazdów)
- Wprowadzenie ograniczeń w oświetleniu ulicznym i innych terenów
- Powołanie Zespołu Szkół w Szudziałowie (połączenie szkoły i gimnazjum, gdzie wszyscy będą zatrudnieni przez jednego pracodawcę).
- Ograniczenie nowych wydatków inwestycyjnych do minimum

2. Zwiększenia dochodów gminy z tytułu:

a/ sprzedaż gruntów i nieruchomości:

- Kozłowy Ług 0,2998 ha 15.000 zł
 - Wojnowce 0,52 ha – 10.000 zł
 - Suchynicze 0,0585 ha – 6.000 zł
 - Słoja 1,2337 ha – 13.000 zł
 - Słoja 0,49 ha – 5.000 zł.
 - sprzedaż mieszkań w ZOZ w Szudziałowie – 80.000 zł
- razem: 129.000 zł.

b/ sprzedaż zbędnego sprzętu i maszyn:

- łóżka polowe 50 szt x 300 zł = 15.000 zł
 - kamaz 1989 r. - 20.000 zł netto
 - ciągnik Ursus C-36 – 1991 r. - 20.000 zł netto
 - koparko-ładowarka – 1991 r - 22.000 zł netto
 - ładowarka Hanomag- - 67.500 zł netto
 - koparko-ładowarka - 65.000 zł netto
- razem: 194.500 zł netto

2. Harmonogram wdrożenia planowanych działań naprawczych

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram wprowadzenia działań naprawczych.

Działania	Data
1. Wynagrodzenia i pochodne	
Zamrożenie podwyżek wynagrodzeń w administracji do 2012 roku włącznie	2011-2012
Zatrudnianie pracowników do prac w ramach prac interwencyjnych oraz prac społecznie-użytecznych	2011-2012
2. Wydatki rzeczowe	
Ograniczenia w delegowaniu pracowników na różne wyjazdy	2011
Ograniczenie telefonów komórkowych	2011
3. Powołanie Zespołu Szkół w Szudziałowie	2011
4. Sprzedaż gruntów i nieruchomości	2011-2012
5. Sprzedaż zbędnego sprzętu	2011-2012
6. Kontrole składanych deklaracji podatkowych	2010
7. Zwiększeniu dochodów poprzez sprzedaż mienia	2011-2013
8. Ograniczenia w oświetleniu ulicznym	2011
9. Ograniczenie nowych wydatków inwestycyjnych	2011
10. Umarzanie zaległości podatkowych tylko w szczególnych okolicznościach	2011

Powyższy program ma za zadanie przedstawić niezbędne działania umożliwiające zapobieżenie zagrożeniu, jakie wynika z konieczności zapłaty za realizowaną inwestycję. Sytuacja ta sprawia, że Gmina Szudziałowo znajduje się w trudnej sytuacji finansowej i musi podjąć działania mające na celu jej poprawę.

Podstawowym obowiązkiem Gminy jest wdrożyć ustalone rozwiązania zgodnie z przyjętymi założeniami. Właściwe urzeczywistnienie planowanych działań naprawczych jest warunkiem uzyskania zakładanego wyniku.

Pragniemy zauważyć, iż główną przyczyną istniejącej sytuacji finansowej są zrealizowane przez Gminę inwestycje. Powstały w ten sposób majątek Gminy Szudziałowo przyczynił się do poprawy warunków życia mieszkańców i będzie przynosił określone pozytywne efekty w latach następnych.

1. Sytuacja finansowa Gminy w latach 2008-2010

1.1. Realizacja budżetu

Dochody Gminy Szudziałowo w analizowanym okresie wg źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

DOCHODY	2008	2009	2010
<u>Podatki i opłaty lokalne</u>	<u>1 764 480</u>	<u>1 764 181</u>	<u>1 399 573</u>
Podatek od nieruchomości	440 105	452 166	454 085
Podatek rolny	876 573	835 793	523 559
Podatek leśny	317 429	337 463	302 831
Podatek od środ.transport.	25 447	26 448	27 295
Opłata targowa	50	-	80
Wpływy z różnych opłat	150	50	50
Pod. od spadków i darowizn	8 234	13 231	14 782
Pod. od czynn. Cywilno-praw.-	48 285	51 781	29 230
Odsetki od niet.wpłat	5 148	6 773	4 945
Opłata skarbowa	18 156	16 073	16 188
Zezwolenia na sprzedaż alkoholu	24 903	24 403	26 528
<u>Udział w podatkach budżetu państwa</u>	<u>589 499</u>	<u>481 518</u>	<u>514 350</u>
Podatek dochodowy od osób fizycznych	582 442	471 294	511 921
Podatek dochodowy od osób prawnych	7 057	10 224	2 429
<u>Dochody majątku gminy</u>	<u>389 979</u>	<u>334 899</u>	<u>179 831</u>
Dzierżawa, najem, czynsz	49 241	47 302	53 927
Wpływ ze sprzedaży majątku	340 738	287 597	125 904
<u>Pozostałe dochody</u>	<u>87 810</u>	<u>769 469</u>	<u>1 005 368</u>
Wpływy z usług	10 378	746 549	851 130
Różne dochody, opłaty	11 169	3 026	99 588
Inne dochody	66 263	19 894	54 650
<u>Subwencje z budżetu państwa</u>	<u>3 222 297</u>	<u>3 737 206</u>	<u>3 536 945</u>
Subwencja oświatowa	1 787 507	2 032 708	2 136 897
Subwencja wyrównawcza	1 434 790	1 704 498	1 400 048
<u>Dotacje z budżetu państwa</u>	<u>1 605 812</u>	<u>1 696 134</u>	<u>1 765 340</u>
Zadania zlecone i powierzone	1 308 825	1 300 115	1 362 168
Zadania własne	296 987	396 019	403 172

<u>Środki na inwestycje</u>	<u>792 000</u>	<u>472 400</u>	<u>296 866</u>
Z budżetu państwa	792 000	472 400	296 866
Ze źródeł pozabudżetowych	-	-	-
Razem	8 451 877	9 255 807	8 698 273

Wydatki Gminy w analizowanym okresie wg działów

Dz.	WYDATKI	2008	2009	2010
010	Rolnictwo i leśnictwo	294 499	596 526	1 384 570
	Rzeczowe	292 689	503 771	448 318
	Inwestycyjne	1 810	927 55	936 252
600	Transport i łączność	503 298	2 877 550	2 368 963
	Rzeczowe	144 655	152 658	216 338
	Osobowe	27 774	33 913	200 107
	Inwestycyjne	330 869	2 690 979	1 952 518
700	Gospodarka mieszkaniowa	31 619	24 794	18 730
	Rzeczowe	30 119	24 794	18 730
	Inwestycyjne	1 500	-	-
710	Działalność usługowa	10 946	27 023	35 677
	Rzeczowe	10 946	27 023	35 677
750	Administracja publiczna	1 364 160	1 311 683	1 240 608
	Rzeczowe	418 073	397 644	412 567
	Osobowe	712 356	744 806	828 041
	Inwestycyjne	233 731	169 233	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	537	6 983	29 918
	Rzeczowe	537	1 732	-
	Osobowe	-	5 251	29 918
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	243 759	153 976	255 818
	Rzeczowe	76 459	77 122	132 398
	Osobowe	64 212	52 351	68 636
	Inwestycyjne	103 088	24 503	54 784
756	Dochody i wydatki związane z poborem podatków	46 709	42 300	31 793
	Osobowe	46 709	42 300	31 793
630	Turystyka	-	18 914	288
	Inwestycyjne	-	18 914	288
757	Obsługa długu	60 297	100 991	185 539
	Odsetki od kredytów i pożyczek	60 297	100 991	185 539
801	Oświata i wychowanie	2 517 465	2 371 168	2 601 807
	Rzeczowe	534 123	403 246	411 919
	Osobowe	1 796 045	1 967 922	2 142 308
	Inwestycyjne	187 297	-	47 580

851	Ochrona zdrowia	17 941	22 326	22 905
	Rzeczowe	16 631	22 326	22 905
	Osobowe	1 310	-	-
852	Pomoc społeczna	1 296 865	1 289 282	1 325 487
	Rzeczowe	1 164 034	1 135 247	1 140 177
	Osobowe	126 831	154 035	185 310
	Inwestycyjne	6 000	-	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	90 596
	Rzeczowe	-	-	12 513
	Osobowe	-	-	78 083
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	185 827	176 954	126 486
	Rzeczowe	77 562	71 576	67 991
	Osobowe	108 265	105 378	58 495
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	675 994	1 418 286	1 811 127
	Rzeczowe	200 994	872 789	1 147 444
	Osobowe	-	439 357	625 253
	Inwestycyjne	475 000	106 140	38 430
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	365 009	245 200	278 087
	Rzeczowe	293 490	245 200	270 637
	Inwestycyjne	71 519	-	7 450
926	Kultura fizyczna i sport	1 057 322	205 657	248 715
	Rzeczowe	26 409	28 316	31 158
	Inwestycyjne	1 030 913	177 341	217 557
Razem:		8 672 247	10 889 613	12 057 116

Przebieg Gminy Szudziałowo w analizowanym okresie przedstawia poniższa tabela.

Rachunek przepływów	2008	2009	2010
I. Dochody	8 451 877	9 255 807	8 698 273
Subwencje i dotacje:	5 620 108	5 905 740	5 599 151
1. Subwencje ogółem	3 222 297	3 737 206	3 536 945
2. Dotacje i śr. pozabudżetowe na zadania bieżące	1 605 812	1 696 134	1 765 340
3. Dotacje i śr. pozabudżetowe na inwestycje	792 000	472 400	296 866
Dochody własne:	2 831 768	3 350 067	3 099 122
1. Podatki i opłaty lokalne	1 764 480	1 764 181	1 399 573
2. Udział w podatkach budżetu państwa	589 499	481 518	514 350
3. Dochody z majątku	389 979	334 899	179 831
4. Pozostałe dochody	87 810	769 469	1 005 368
II. Wydatki	6 170 223	7 508 757	8 616 716
1. Rzeczowe	3 280 506	3 958 494	4 464 260
2. Osobowe	2 889 717	3 550 263	4 152 456
III. Nadwyżka operacyjna (I-II)	2 281 654	1 747 050	81 557
IV. Obsługa kredytu	456 297	627 002	631 319
1. Spłata rat kapitałowych	396 000	526 011	445 780
2. Spłata odsetek	60 297	100 991	185 539
V. Środki budżetu gminy na inwestycje (III-IV)	1 825 357	1 120 048	- 549 762
VI. Środki na inwestycje z pożyczek UE	-	-	721 522
VII. Inwestycje	2 441 727	3 279 865	3 254 859
VIII. Wolne środki po inwestycjach	- 616 370	-2159 817	-3083 099
IX. Otrzymane kredyty i pożyczki	540 231	2 146 011	3 131 580
X. Przepływy finansowe(VIII+IX)	- 76 139	- 13 806	48 481

Zgodnie z planem budżetu na rok 2011 Gmina planuje pozyskać 1 900 000 zł z Budżetu Państwa.

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Otrzymałe transze	1 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki, w tym	160 550	282 800	273 420	244 580	219 050	193 380	160 200	129 230	98 000
- odsetki od pożyczki z budżetu państwa	28 100	50 400	48 450	46 820	44 370	41 400	31 100	20 700	10 400
Raty kapitałowe, w tym:	670 780	739 730	735 000	675 231	780 780	870 780	880 800	1 000 000	1 000 200
- raty kapitałowe na spłatę transzy z budżetu państwa	0	50 000	150 000	100 000	200 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Stan zadłużenia na koniec roku	6 059 046	5 363 266	4 673 486	4 088 486	3 513 255	2 093 247	2 411 695	1 880 885	1 280 895
Zadłużenie wobec budżetu państwa	1 900 000	1 850 000	1 700 000	1 600 000	1 400 000	1 050 000	700 000	350 000	0
Obsługa zobowiązań razem	831 330	1 022. 530	1 008 420	919 811	999 830	1 064 160	1 009 900	1 129 230	1 098 200

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

mgr inż. Leszek Ołchowski