

PROPOZYCJE ZAŁOŻEŃ DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2024 ROK

I. DOCHODY

Wysokość dochodów budżetowych gminy corocznie szacowana jest na podstawie aktualnie obowiązujących ustaw, tj. przede wszystkim w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, o podatkach i opłatach lokalnych oraz o podatku rolnym i leśnym. Zgodnie z tymi ustawami:

1) podstawą waloryzacji górnych stawek podatków i opłat lokalnych (podatek od nieruchomości, od środków transportowych, opłaty: targowa, miejscowa, od posiadania psów) na 2022 r. jest wysokość inflacji za I półrocze 2023r. – w przypadku br. odnotowano wzrost wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych o 15,0 % (komunikat Prezesa GUS z 14.07.2023r.). Górne stawki podatków i opłat, o których mowa w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych ustalone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 (MP, poz. 774)

2) średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy służy do wymiaru podatku rolnego na 2024r. zostanie opublikowane w komunikacie Prezesa GUS do 19 października 2023r.;

3) średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2023r. jest podstawą do wymiaru podatku leśnego na 2024r. i zostanie opublikowana komunikatem Prezesa GUS do 20 października 2023r.

Na potrzeby opracowania projektu budżetu na 2024 rok proponuje się przyjąć, że na terenie naszej gminy nastąpi wzrost stawek podatków i opłat lokalnych średnio o ok. 10 -15 %, w oparciu o przyjęte na dzisiejszej sesji przez Radę Gminy stawki w uchwałach.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się oszacować przy uwzględnieniu zbycia działek w Antoniewie i w Goraju. Założono również sprzedaż drewna pozyskanego z terenów stanowiących własność Gminy.

W projekcie budżetu planuje się uwzględnić środki z **Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg** na realizację zadania pn: **"Przebudowa ul. Ogrodowej w Lubaszu"** na podstawie podpisanej umowy nr 12.91/23 z dnia 19 czerwca 2023r. z Wojewodą Wielkopolskim (1.293.129,49 zł).

Kwota ta podlegać będzie aneksowaniu, gdyż po przetargu na wyłonienie wykonawcy - cena zadania okazała się niższa.

Kwoty dotacji celowych, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT ujęte będą według zestawień przekazanych od dysponentów.

W projekcie budżetu gminy zostaną uwzględnione wszystkie postanowienia wynikające z wprowadzenia programu „POLSKI ŁĄD” na następujące projekty inwestycyjne:

1. „Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszu i Miłkowie – przewiduje się realizację zadania na lata 2024- 2025 (dofinansowanie 4.459.438,38 zł – po przetargu),
2. „Budowa sieci wodociągowej miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo” – przewiduje się realizację na lata 2024- 2025 (dofinansowanie 5.035.000,00 zł),
3. „Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko” – przewiduje się realizację na lata 2024- 2025 (dofinansowanie 4.465.000,00 zł),
4. „Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu” – przewiduje się realizację w roku 2024 (dofinansowanie 2.432.940,00 zł)
5. „Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj” – z okresem realizacji zadania na lata 2024 2025 (dofinansowanie 1.123.354,49 zł).

Ponadto z ogłoszonej listy rankingowej ósmej edycji Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych wynika, iż Gminie przyznano również środki na zadania:

1. „Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz” – okres zakończenia realizacji zadania wynikający z wniosku to 2025 rok – kwota dofinansowania 1.700.000,00 zł,
2. „Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo” – okres zakończenia realizacji zadania wynikający z wniosku to 2026 rok – kwota dofinansowania 7.125.000,00 zł. W roku 2024 musi zostać opracowany projekt techniczny.

W dniu 12 października 2023r. podpisana została umowa o dofinansowaniu zadania pn: „BUDOWA ŻŁOBKA W Lubaszu” program Maluch plus - z programu „Krajowy Plan Odbudowy” oraz z budżetu państwa na kwotę 1.139.614,03 zł. W roku 2024 z tego programu opracowany zostanie projekt techniczny

II. W Y D A T K I

II. W Y D A T K I

1. Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2024 r. proponuje się przyjąć m.in., że:

- wzrost wydatków bieżących dla gminy wyniesie ok 10% przy prognozowanym średniorocznym wskaźniku cen towarów i usług konsumpcyjnych w budżecie państwa na poziomie 106,60 %,
 - wzrost cen energii elektrycznej szacowany na poziomie wykonania roku 2023,
 - wskaźnik wzrostu płac pracowników samorządowych oraz zatrudnionych w instytucji kultury wyniesie ok.10% , przy czym należy uwzględnić wzrost najniższego wynagrodzenia płacy zasadniczej (od 01.01.2024 minimalne wynagrodzenie wynosić będzie 4.242 zł, od 1.07.2023 – 4.300 zł, stawka godzinowa od 1.01.2024 -27,70 ł a od 1.07.2024 -28,10 zł),
 - wskaźnik wzrostu płac nauczycieli wyniesie 12,3%
 - wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,+
 - odpis na ZFŚS według stawki obowiązującej od dnia 1 lipca 2023 r.
 - wysokość składek na Pracownicze Plany Kapitałowe pracodawcy wynosić będą 1,5 proc. wynagrodzenia brutto pracownika,
 - od 1 stycznia 2024 roku obowiązywać będą uchwały Rady Gminy w sprawie dofinansowania do wymiany systemów grzewczych oraz budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i szczelnych zbiorników bezodpływowych,
 - funkcjonować będzie punkt programu „Czyste powietrze”,
 - dopłata do gospodarki wodno- ściekowej odbywać się będzie w oparciu o przyjętą uchwałę Rady Gminy,
2. Projekt budżetu winien uwzględniać przede wszystkim zobowiązania wynikające ze spłaty rat kredytów, pożyczek oraz z zawartych umów dotyczących realizacji budżetu 2023r. oraz 2024, a także wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej.
3. W ramach zadań inwestycyjnych planuje się ujęcie w oparciu o uzyskane dofinansowania z różnych źródeł następujących projektów inwestycyjnych :
- „Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie”
 - „Budowa sieci wodociągowej miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo”,
 - „Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko”,

- modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko”,
- „Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz”,
 - „Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj”,
 - „Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz”,
 - „Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo”,
 - „Przebudowa ul. Ogrodowej w Lubasz”,
 - „BUDOWA ŻŁOBKA W Lubasz”- program Maluch plus,
 - „Rozbudowa SUW w Sokołowie i sieci wodociągowej w m.Lubasz i Jedrzejewo”,
 - „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno- Wagrowiec”
 - wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie
 - wymiana pokrycia dachowego na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Kruczu
 - naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz

4. W ramach pozostałych wydatków inwestycyjnych należy założyć m.in.:

- 1) działania na rzecz poprawy efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego ,
- 2) niewielkie projekty dotyczące placówek oświatowych

5. Finansowanie sołectw w 2024r. odbywać się będzie na niezmiennych zasadach, tj. poprzez Fundusz Sołecki po uwzględnieniu, że wszystkie wsie sołeckie złożyły kompletne wnioski do Wójty Gminy oraz ze środków pochodzących z zagospodarowania mienia przekazanego w użytkowanie statutami wsi.

6. Po stronie wydatków uwzględnione będą wszystkie zmiany dot. realizacji zadań przez gminę, wywołane zmianami przepisów prawa wprowadzonymi w bieżącym roku.

7. Zakłada się ewentualną emisję obligacji komunalnych na pokrycie deficytu budżetu ewentualnie spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

WÓJT
(mgr inż. Marcin Filoła)