

PROPOZYCJE ZAŁOŻEŃ DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2025 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. W roku bieżącym nastąpiła zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (ustawa oczekuje na podpis prezydenta). Prognozy co do projektu budżetu na rok 2025 obejmujące m.in. wysokość subwencji, PIT, zostały przekazane już wcześniej. Założenia są następujące:

1) podstawą waloryzacji górnych stawek podatków i opłat lokalnych (podatek od nieruchomości, od środków transportowych, opłaty: targowa, miejscowa, od posiadania psów) na 2025 r. jest wysokość inflacji za I półrocze 2024r. – w przypadku br. odnotowano wzrost wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,7 % (komunikat Prezesa GUS z 15.07.2024r., poz.645). Górne stawki podatków i opłat, o których mowa w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych ustalone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 (MP, poz. 716)

2) średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy służy do wymiaru podatku rolnego na 2025r. zostanie opublikowana w komunikacie Prezesa GUS do 18 października 2024r.;

3) średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2024r. jest podstawą do wymiaru podatku leśnego na 2025r. i zostanie opublikowana komunikatem Prezesa GUS do 18 października 2024r.

Na potrzeby opracowania projektu budżetu na 2025 rok proponuje się przyjąć, że na terenie naszej gminy nastąpi wzrost stawek podatków i opłat lokalnych średnio o ok. 4 %, w oparciu o przyjęte na dzisiejszej sesji przez Radę Gminy stawki w uchwałach. Nie proponuje się wzrostu stawek podatku od środków transportowych ze względu na ich przyjęta wysokość w roku poprzednim.

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

W projekcie budżetu planuje się uwzględnić środki z programu POLSKI ŁAD w oparciu o uzyskane promesy inwestycyjne na realizację następujących zadań :

1. Budowa sieci wodociągowej miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo” – przewiduje się zakończenie w 2025 roku zadania rozpoczętego w 2024 roku
2. 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 zakończenie w 2025 roku zadania rozpoczętego w 2024 roku
3. „Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz” – przewiduje się realizację w roku 2025 i jego zakończenie
4. Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj” –
5. „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 również 2025 rok
6. „Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo” – okres realizacji zadania to lata 2025-2026
7. W dniu 12 października 2023r. podpisana została umowa o dofinansowaniu zadania pn:”BUDOWA ŻŁOBKA W Lubasz” program Maluch plus - z programu „Krajowy Plan Odbudowy” oraz z budżetu państwa, która ma zostać aneksowana Przewiduje się przeprowadzenie przetargu na zadanie oraz rozpoczęcie prac. Ich zakończenie planowane jest na kwiecień 2026.
8. Przewiduje się dofinansowanie także dwóch inwestycji polegających na remoncie dachów na zabytkowych obiektach szkół w Kruczu i Miłkowie.
9. Przewiduje się dofinansowanie do projektu „Cyfrowy Urząd”,

Gmina otrzymała także dotację na zadanie bieżące polegające na zebraniu i utylizacji pokryć dachowych z azbestu dla rolników z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

Kwoty dotacji celowych ujęte będą według zestawień przekazanych od dysponentów środków.

II. WYDATKI

1. Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2025 r. proponuje się przyjąć m.in., że:

- wzrost wydatków bieżących dla gminy wyniesie ok 4-5% przy prognozowanym średniorocznym wskaźniku cen towarów i usług konsumpcyjnych w budżecie państwa na poziomie 104,10 %,
- spadek cen energii elektrycznej szacowany na poziomie cen osiągniętych w zakończonym postępowaniu przetargowym,
- wskaźnik wzrostu płac pracowników samorządowych oraz zatrudnionych w instytucji kultury wyniesie ok. 5% , przy czym należy uwzględnić wzrost najniższego wynagrodzenia płacy zasadniczej do poziomu 4.666,00 zł i stawki roboczogodziny 30,50 zł),
- 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,
- 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 2024r. oraz 2025, a także wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W projekcie budżetu gminy zostaną uwzględnione wszystkie postanowienia wynikające z promes programu „POLSKI ŁAD” i KPO na projekty inwestycyjne wymienione wyżej. Ponadto w zakończeniu realizacji zadania „Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszcu i Miłkowie przewiduje się na rok 2025 niewielką kwotę ze środków własnych.

W projekcie budżetu zabezpieczone zostaną wszystkie umowy i zobowiązania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.in. na „Rewitalizację kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno- Wągrowiec”,

utrzymanie transportu publicznego , dotację na naprawę ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszcu.

4. W ramach pozostałych wydatków inwestycyjnych należy założyć m.in.: niewielkie projekty dotyczące placówek oświatowych ewentualnie oświetlenia ulicznego w zakresie także poprawy efektywności energetycznej.
5. Finansowanie sołectw w 2025r. odbywać się będzie na niezmiennych zasadach, tj. poprzez Fundusz Sołecki po uwzględnieniu, że wszystkie wsie sołeckie złożyły kompletne wnioski do Wójta 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. W ostateczności zakłada się ewentualną niewielką emisję obligacji komunalnych na pokrycie deficytu budżetu ewentualnie spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.


WÓJT
(mgr inż. Marcin Filoda)